

PONTIFICIA UNIVERSIDAD CATÓLICA DEL ECUADOR
FACULTAD DE CIENCIAS ADMINISTRATIVAS Y CONTABLES

**ESTUDIO ECONÓMICO Y FINANCIERO DE UN CENTRO DE
DESARROLLO PERSONAL ESPECIALIZADO EN EL
TRATAMIENTO DE ADICCIONES EN LA CIUDAD DE QUITO.
CASO: FUNDACIÓN GEDEON**

**TRABAJO DE TITULACIÓN PREVIA LA OBTENCIÓN DEL
TÍTULO DE INGENIERÍA COMERCIAL**

CARLOS ALEJANDRO ROMERO RUIZ

DIRECTOR: ING. GALO SÁNCHEZ LEÓN, MBA.

QUITO, SEPTIEMBRE 2015

DIRECTOR:

Ing. Galo Sánchez León, MBA.

INFORMANTES:

Ing. Diego Galarza

Dra. Eugenia Medina

DEDICATORIA

Este trabajo de titulación lo dedico a Dios que desde muy pequeño me formo y me ha permitido ir paso a paso alcanzando su propósito y mis metas personales. Lo dedico a Dios porque siempre me cuido y me dio lo necesario para el día de hoy terminar una etapa más de la vida profesional.

Dedico este trabajo a mis padres Gabriel e Ingrid quienes con sus decisiones, acciones y amor siempre me han apoyado y guiado en las cosas buenas y en el camino correcto.

A mi primo y hermano Israel que estuvo presente a lo largo de mi vida estudiantil para extenderme su mano siempre que lo necesite.

Finalmente dedico este trabajo a Jennifer y su familia que son sus locuras y sonrisas, hicieron más fácil la vida universitaria.

Carlos Romero

AGRADECIMIENTO

Agradezco a Dios porque siempre ha mostrado su poder y amor en mi vida, porque siempre proveyó lo necesario y aún más de lo que yo esperaba.

Agradezco a mi padre Gabriel quien con su trabajo, paciencia y ejemplo me permito tener una educación de calidad y excelencia y con sus sabios consejos me ayudo en los momentos difíciles.

Agradezco a la Universidad Católica y a todos aquellos profesores que con su paciencia y conocimiento me instruyeron a lo largo de la vida universitaria, de manera especial a mí amigo y director Ing. Galo Sánchez quien con su amistad, paciencia y conocimientos me guió en la elaboración de este trabajo de titulación.

Carlos Romero

ÍNDICE

INTRODUCCIÓN, ¡Error! Marcador no definido.

1 ANÁLISIS ESTRUCTURAL, 1

- 1.1 ANÁLISIS DEL AMBIENTE GLOBAL, 1
 - 1.1.1 Factores Políticos, 3**
 - 1.1.2 Factores Culturales, 6**
 - 1.1.3 Factores Demográficos, 8**
 - 1.1.4 Factores Económicos, 9**
- 1.2 ANÁLISIS SITUACIONAL, 10
 - 1.2.1 Análisis de la Fundación GEDEON, 10**
 - 1.2.2 Análisis del sector Salud, 21**
 - 1.2.3 Análisis de expectativas de la sociedad, 23**

2 ANÁLISIS DEL MERCADO, 26

- 2.1 DETERMINACIÓN DEL MERCADO META, 26
 - 2.1.1 Segmentación del mercado, 27**
 - 2.1.1.1 Nicho de mercado, 28
 - 2.1.2 Muestra, 34**
 - 2.1.3 Diseño del instrumento de investigación, 35**
 - 2.1.4 Necesidades del mercado, 36**
 - 2.1.4.1 Tabulación y análisis de la información, 37
 - 2.1.5 Tendencias del mercado (entrevistas), 48**
- 2.2 DEMANDA POTENCIAL, 62
- 2.3 ANÁLISIS DE LA INDUSTRIA, 64
 - 2.3.1 Participantes de la industria, 64**
 - 2.3.2 Análisis de la competencia, 65**
 - 2.3.2.1 Análisis de competidores directos, 65
 - 2.3.2.2 Análisis de competidores indirectos, 71
 - 2.3.2.3 Matriz de perfil competitivo, 72
 - 2.3.2.4 Estrategia de diferenciación, 74
- 2.4 MARKETING MIX, 75
 - 2.4.1 Producto (Servicio), 75**
 - 2.4.2 Precio, 82**
 - 2.4.2.1 Estrategias Precios, 83
 - 2.4.3 Plaza, 85**
 - 2.4.4 Promoción, 87**
- 2.5 ESTRATEGIAS DE MARCA, 94
 - 2.5.1 Nombre o razón social, 94**
 - 2.5.1.1 Tipo de empresa, 94
 - 2.5.2 Slogan, 95**
 - 2.5.3 Logo, 96**

- 2.6 ESTRATEGIAS DE VENTA, 96
- 2.7 PRONOSTICO DE VENTAS, 97

3 PLAN ESTRATÉGICO (ESTUDIO ADMINISTRATIVO), 101

- 3.1 VISIÓN, 101
- 3.2 MISIÓN, 102
- 3.3 EJES ESTRATÉGICOS, 102
- 3.4 OBJETIVOS ESTRATÉGICOS, 103
- 3.5 VALORES, 104
- 3.6 LA ORGANIZACIÓN, 106
 - 3.6.1 Organización Administrativa, 106**
 - 3.6.2 Descripción de puestos, 107**
 - 3.6.3 Organigrama Estructural, 117**
 - 3.6.4 Requerimiento de Recursos Humanos, 118**
- 3.7 FACTORES CLAVES DEL ÉXITO, 119

4 ESTUDIO TÉCNICO, 121

- 4.1 OBJETIVOS DEL ESTUDIO TÉCNICO, 122
 - 4.1.1 Objetivo general, 122**
 - 4.1.2 Objetivos específicos, 122**
- 4.2 DETERMINACIÓN DEL TAMAÑO DEL PROYECTO, 123
 - 4.2.1 Capacidad de prestación del servicio, 125**
- 4.3 LOCALIZACIÓN DEL PROYECTO, 127
 - 4.3.1 Macro localización, 128**
 - 4.3.1.1 Factores de macro localización, 128
 - 4.3.1.2 Mapa de Macro localización, 131
 - 4.3.2 Micro localización, 131**
 - 4.3.2.1 Factores de Micro localización, 132
 - 4.3.2.2 Selección optima de Micro Localización, 134
 - 4.3.2.3 Plano de micro localización, 136
- 4.4 INGENIERÍA DEL PROYECTO, 136
 - 4.4.1 Definición del proceso de producción del servicio, 136**
 - 4.4.2 Diagrama de flujo del proceso productivo, 137**
 - 4.4.3 Distribución de la planta, 140**
 - 4.4.4 Requerimiento de Activos, 147**
 - 4.4.4.1 Equipos de oficina, 148
 - 4.4.4.2 Equipo medico, 150
 - 4.4.4.3 Muebles, 151
 - 4.4.4.4 Enseres, 152
 - 4.4.4.5 Vehículo, 154
 - 4.4.4.6 Servicio Básicos, 155
 - 4.4.4.7 Gastos de adecuaciones, 155

5 ASPECTOS FINANCIEROS, 157

- 5.1 OBJETIVOS DEL ESTUDIO FINANCIERO, 157
 - 5.1.1 Objetivo General, 157**
 - 5.1.2 Objetivos Específicos, 158**
- 5.2 PROYECCIÓN DE INVERSIONES, 158

5.2.1	Activos Fijos, 159
5.2.1.1	Depreciación de Activos Fijos, 160
5.2.2	Activos Diferidos, 162
5.2.3	Capital de Trabajo, 165
5.2.4	Inversión Total, 166
5.3	PRESUPUESTO DE OPERACIÓN, 167
5.3.1	Presupuesto de Egresos, 167
5.3.2	Presupuesto de Ingresos, 180
5.4	ESTADOS FINANCIEROS, 180
5.4.1	Balance General, 181
5.4.2	Estado de Resultados, 182
5.4.3	Flujo de Caja, 183
5.5	EVALUACIÓN FINANCIERA, 185
5.5.1	Valor Actual Neto, 186
5.5.2	Tasa Interna de Retorno, 186
6	CONCLUSIONES Y RECOMENDACIONES, 188
6.1	CONCLUSIONES, 188
6.2	RECOMENDACIONES, 190

REFERENCIAS, 192

ANEXOS, 198

Anexo 1:	Formato de la Encuesta, 199
Anexo 2:	Formato de Entrevista, 200
Anexo 3:	Encuesta de Estratifico Nacional, 201
Anexo 4:	Proyección de costos de alimentación, 202
Anexo 5:	Proyección de costos de medicinas, 203
Anexo 6:	Proyección de costos de insumos terapéuticos, 204
Anexo 7:	Proyección de costos de mano de obra primer año, 205
Anexo 8:	Proyección costo de mano de obra primer tercer año, 206
Anexo 9:	Proyección costo de mano de obra quinto año, 207
Anexo 10:	Proyección de gastos de arriendo, 208
Anexo 11:	Proyección de gastos de suministros de oficina, 209
Anexo 12:	proyección de gastos de servicios básicos, 210

ÍNDICE DE TABLAS

Tabla 1:	Tendencia de personas que tiene relación de dependencia hacia alguna sustancia	37
Tabla 2:	Tendencia de competidores en el mercado	39
Tabla 3:	Mercados de Centros de Rehabilitación	40
Tabla 4:	Situación actual del servicio	41
Tabla 5:	Situación de la oferta	42
Tabla 6:	Nivel de Aceptación del CR	43
Tabla 7:	Factores que influyen en la decisión de uso del servicio	44
Tabla 8:	Precios que se pagaría por el servicio de un CR	46
Tabla 9:	Tendencia de edad de consumo	47
Tabla 10:	Matriz de perfil competitivo	73
Tabla 11:	Tabla de categorías o pensión diferenciada	84
Tabla 12:	Costos Publicitarios de Televisión	90
Tabla 13:	Costos Publicitarios de Radio	91
Tabla 14:	Costos Publicitarios de Medios Escritos	92
Tabla 15:	Costos Pagina Web	93
Tabla 16:	Calculo de capacidad de atención por categoría	98
Tabla 17:	Categorías y proyección de precios	98
Tabla 18:	Proyección de ventas primer año (Cantidad)	99
Tabla 19:	Proyección de ventas primer año (Dólares)	99
Tabla 20:	Proyección de ventas segundo año (Cantidad)	99
Tabla 21:	Proyección de ventas segundo año (Dólares)	100
Tabla 22:	Proyección de ventas	100
Tabla 23:	Recurso Humano	119
Tabla 24:	Matriz de ponderación para la selección de localización del proyecto	135
Tabla 25:	Simbología del Diagrama de Flujo	137
Tabla 26:	Diagrama de flujo del proceso de rehabilitación (Programa de recuperación integral, fase 1 y fase 2)	138
Tabla 27:	Diagrama de flujo del proceso de rehabilitación (Programa de recuperación integral, fase 3, fase 4 y fase 5)	139
Tabla 28:	Diagrama de flujo del proceso de rehabilitación	140
Tabla 29:	Equipo de oficina	149
Tabla 30:	Equipo Médico	150
Tabla 31:	Muebles	151
Tabla 32:	Enseres	152
Tabla 33:	Cotización Vehículo	154
Tabla 34:	Ficha Técnica Vehicular	154
Tabla 35:	Servicios Básicos	155
Tabla 36:	Gastos de adecuaciones	156
Tabla 37:	Inversión en Activos Fijos	159
Tabla 38:	Depreciación de Activos Fijos	161
Tabla 39:	Inversión de Activos Diferidos	163
Tabla 40:	Amortización de Activos Diferidos	164
Tabla 41:	Capital de Trabajo	166
Tabla 42:	Inversión Total	167
Tabla 43:	Costo de alimentación diaria por paciente	169

Tabla 44:	Proyección de costos anuales de alimentación	169
Tabla 45:	Costo de medicinas mensuales por paciente	170
Tabla 46:	Proyección de costo anual de medicinas	170
Tabla 47:	Costo insumos terapéuticos mensuales por paciente	171
Tabla 48:	Proyección de costo anual de insumos terapéuticos	171
Tabla 49:	Proyección de costo anual de mano de obra	172
Tabla 50:	Proyección de gasto anual arriendo	173
Tabla 51:	Proyección de gasto anual de suministros de oficina	174
Tabla 52:	Proyección de gasto anual de servicios básicos	175
Tabla 53:	Proyección de gasto anual de sueldos y salarios	176
Tabla 54:	Proyección de gasto anual de publicidad	177
Tabla 55:	Presupuesto de Costos y Gastos año 1 y 2	178
Tabla 56:	Presupuesto de Costos y Gastos año 3, 4 y 5	179
Tabla 57:	Balance General Proyectado	182
Tabla 58:	Estado de Pérdidas y Ganancias Proyectado	183
Tabla 59:	Flujo de Caja Proyectado	185
Tabla 60:	VAN y TIR	187

ÍNDICE DE ILUSTRACIONES

- Ilustración 1: Organigrama “Fundación Gedeón”, 15
- Ilustración 2: Nivel socioeconómico agregado, 29
- Ilustración 3: Tendencia de personas que tiene relación de dependencia hacia alguna sustancia, 38
- Ilustración 4: Tendencia de competidores en el mercado, 39
- Ilustración 5: Mercados de Centros de Rehabilitación, 40
- Ilustración 6: Oferta actual del servicio, 41
- Ilustración 7: Situación de la oferta, 42
- Ilustración 8: Nivel de Aceptación del CR, 43
- Ilustración 9: Factores que influyen en la decisión de uso del servicio, 45
- Ilustración 10: Precios que se pagaría por el servicio de un CR, 46
- Ilustración 11: Tendencia de edad de consumo, 48
- Ilustración 13: Componente de un tratamiento integral para el abuso de drogas, 82
- Ilustración 14: Comunicación de marketing integral, 88
- Ilustración 15: Logo de "Hombres de Valor", 96
- Ilustración 16: Organigrama Estructural, 118
- Ilustración 17: Macro localización del Proyecto-Valle de Tumbaco, 131
- Ilustración 18: Micro Localización del Proyecto-El Arenal, 136
- Ilustración 19: Diseño de las instalaciones de "Hombres de Valor" Primer piso, 146
- Ilustración 20: Diseño de instalaciones "Hombres de Valor" Segundo piso, 147

RESUMEN EJECUTIVO

Este trabajo busca determinar la factibilidad financiera y económica para establecer un centro de desarrollo personal especializado en el tratamiento de adicciones en la ciudad de Quito.

Para lograr este objetivo, se realizó un análisis del macro y micro ambiente en los cuales se desarrollaría el centro; y los diferentes factores que podrían influir en el mismo.

El estudio de mercado estableció como conjunto universo a hombres de 20 a 64 años, que vivan en Quito y tengan adicción a cualquier sustancia estupefaciente o psicotrópica. También se determinó la competencia existente en el mercado, el precio del servicio y las estrategias para el establecimiento del centro.

Además, fue necesario elaborar un estudio técnico, que permita conocer la viabilidad operativa de este trabajo, los procesos necesarios para ofrecer el servicio y la infraestructura adecuada para brindar atención de calidad a los pacientes.

En el estudio administrativo se estableció la misión, visión, los valores y objetivos organizacionales que regirán el mencionado centro, así como también el organigrama funcional.

Posteriormente, y en base a las investigaciones mencionadas, se realizó el análisis financiero correspondiente, se establecieron los costos, gastos, presupuestos de ventas y el valor total

requerido para la inversión; lo cual permitió desarrollar las proyecciones del estudio, determinar los diferentes estados financieros y la respectiva evaluación financiera.

Finalmente se emitieron las conclusiones y recomendaciones correspondientes para determinar si el proyecto es o no factible y cuáles serían los factores que se deben tomar en cuenta para su adecuada puesta en marcha del proyecto.

1 ANÁLISIS ESTRUCTURAL

1.1 ANÁLISIS DEL AMBIENTE GLOBAL

Dentro de la sociedad del siglo actual podemos observar que existen una serie de enfermedades mentales, emocionales, etc., que afectan a miles de personas en el mundo y que responden a diferentes factores.

La estadística de la OMS indica que a nivel mundial existen unas 450 millones de personas con problemas psicológicos; siendo los más importantes: depresión, ansiedad, bulimia, anorexia, y adicciones de diferente naturaleza.

Dentro de las adicciones podemos mencionar, de manera informativa, que existen adicciones químicas y no químicas, las cuales afectan a una gran parte de la población mundial. Las adicciones químicas son aquellas que necesitan de un componente meramente biológico y las adicciones no químicas o psicológicas son aquellas que se refieren al estado anímico que rodea el consumo.

Según las últimas investigaciones realizadas por la OMS (Organización Mundial de la Salud) existen en el mundo un poco más de 217 millones de personas que tienen una adicción. Solo en Estados Unidos uno de los países más grandes del mundo, podemos encontrar que por cada 100 personas, 40 de ellas tiene una adicción.

Según SAMHSA (Fundación para el abuso de sustancias y servicios de salud mental) todas las adicciones tienen una génesis similar basada en uno o varios de los siguientes elementos, conocidos como factores de riesgo, los mismos que son:

- a. Culturales: son aquellos que promueven a través del cine, la música la televisión y costumbre de la sociedad el uso y abuso de sustancias estupefacientes y psicotrópicas.
- b. Familiares: Altos niveles de tensión o malestar familiar, violencia familiar, distanciamiento afectivo de los padres, comunicación hipercrítica, pérdida de respeto, falta de límites o límites confusos, etc.
- c. Sociales: Estrés psicosocial, desempleo y pobreza, falta de redes de apoyo en los jóvenes, disponibilidad de drogas, falta de alternativas en el tiempo libre, imitación de estereotipos sociales, etc.
- d. Personales: Baja autoestima, altos niveles de angustia, altos niveles de depresión, baja percepción del riesgo de consumo, curiosidad, baja aceptación o rechazo entre el grupo, problemas escolares, estrés prolongado, sentimientos de soledad, enfermedad psíquica, etc. (Murcia Salud, s.f.)

El crecimiento de estas enfermedades, de manera particular, el incremento de las adicciones químicas, entre jóvenes, adultos e incluso niños y niñas a nivel mundial, se ha convertido en un problema grave para gobiernos, organizaciones públicas y privadas y personas en general, debido a las fuertes consecuencias que causan entre

las personas que las padecen; entre ellas: el consumo nocivo de bebidas alcohólicas causa 2,5 millones de muertes cada año, también ocupa el tercer lugar entre los factores de riesgo de la carga mundial de morbilidad y en el año 2005, hubieron alrededor de 242.200 visitas en salas de urgencias en los Estados Unidos implicaban el consumo de marihuana. (Fundación por un Mundo Libre de Drogas, 2006)

Esta situación ha llevado a que los gobiernos de países de todo el mundo hagan esfuerzos por combatirlos y a través de la Organización de las Naciones Unidas se establezcan políticas mundiales que permitan disminuir y combatir el uso de sustancias como el alcohol y las drogas. Dentro de las principales política se encuentran la siguiente: Crear conciencia de la magnitud de los problemas de salud pública causados por el uso nocivo de alcohol y promoviendo la adopción de las medidas apropiadas en todos los niveles para prevenir y paliar esos problemas. (Organización Mundial de la Salud - OMS, 2010)

Con medidas como la mencionada se busca disminuir los niveles de adicciones en el mundo y mejorar la calidad de vida de las personas y de las familias.

Dentro de este marco de investigación y propuesta, se encuentra este trabajo de titulación. (Vanguardia, 2011)

1.1.1 Factores Políticos

En el Ecuador las adicciones no son un tema aislado sino más un problema creciente, que causa preocupaciones al gobierno central.

Podemos observar según estudios acerca de las adicciones que la dependencia del consumo de drogas y bebidas alcohólicas en el Ecuador es la más alta respecto de otros seis países de Sudamérica, esto de acuerdo al documento “Contra la droga y el delito” presentado por La Oficina de las Naciones Unidas y el Consejo Nacional de Control de Sustancias Estupefacientes y Psicotrópicas.

El gobierno ecuatoriano ha mostrado en los últimos años una importante responsabilidad e interés en cuanto al tema de las adicciones en el país. Es así que en la constitución de la república del Ecuador en el artículo 46, se establece que el Estado será responsable de tomar las medidas que sean necesarias para prevenir el uso de estupefacientes o el consumo de otras sustancias que sean nocivas para la salud y el desarrollo de la sociedad. De igual manera en el artículo 363 establece que el Estado debe formular políticas que garanticen la prevención, curación, rehabilitación y atención integral en salud; y finalmente en el artículo 364 de la constitución se establece que las adicciones son un problema de salud pública y es el Estado el responsable de establecer medidas que permitan la prevención y rehabilitación de las personas inmersas en estas enfermedades. (Presidencia de la República del Ecuador, 2010)

Debido a la creciente problemática de adicciones en el país, el Gobierno del Economista Rafael Correa, Presidente de la República del Ecuador y según lo establecido en los artículos 46, 363 y 364 de la carta magna del país y en decreto Ejecutivo No. 1006 del 13 de enero del 2012, se entrega al Ministerio de Salud Pública lo establecido en el reglamento para la regulación de los centros de recuperación para tratamiento a personas con adicciones o dependencias a

sustancias psicoactivas según acuerdo. (Ministerio de Inclusión Económica y Social, 2013)

Dentro de este marco y reglamento el gobierno establece que el Ministerio de Salud Pública del Ecuador tiene por objeto establecer las normas para la calificación, autorización, regulación, funcionamiento y control de los Centros de Recuperación (CR) para personas con problemas de adicción a sustancias psicoactivas.

Con esta base constitucional y regulatoria el gobierno ha desplegado importantes campañas y operativos a través del Ministerio de Salud Pública del Ecuador para controlar los centros de rehabilitación alrededor del país así como también garantizar la calidad de los servicios que estos lugares brindan a la población y sobretodo establecer medidas que permitan la prevención de estas sustancias en los jóvenes, niños y niñas del Ecuador.

Las regulaciones presentados por el gobierno protegen a las personas que sufren algún tipo de adicción, garantizando un tratamiento adecuado y condiciones óptimas para una recuperación satisfactoria de los pacientes; así como también determinan las condiciones para los permiso de funcionamiento de los diferentes centros de recuperación y finalmente determina los procedimientos de vigilancia en los tratamientos según la Normativa y Protocolos de Atención del Ministerio de Salud para los pacientes.

Es importante también destacar el Proyecto de Municipalización de acciones de Prevención que se viene desarrollando desde el año 2006, con el auspicio de la

CICAD, OEA y Plan Nacional de España, conjuntamente con el CONSEP y la participación de los 23 principales municipios a nivel nacional, proyecto a través del cual se ha logrado la conformación de estructuras locales, realización de diagnósticos locales y el diseño y ejecución de planes municipales.

Además el aporte logrado por el “Proyecto de Prevención Integral de Drogas en Comunidades Urbanas de Quito, Cuenca y Guayaquil”, ejecutado por la ONUDD y el CONSEP con la finalidad de fortalecer las capacidades técnicas y operativas del personal de diversas instituciones que tienen la función de coadyuvar en la implementación de acciones de prevención del uso indebido de drogas. (Ministerio de Salud Pública del Ecuador, 2012)

Entre el año 2006 y 2008 el proyecto brindó soporte académico a profesionales del ámbito público y de la sociedad civil de Quito, Guayaquil, Cuenca, Manta, Ambato y Loja, a través del Programa de Capacitación “Formación de formadores en el ámbito de la reducción de la demanda de drogas”. (CONSEP, 2010)

1.1.2 Factores Culturales

El consumo de sustancias como el alcohol y el cigarrillo en la sociedad Latinoamérica y ecuatoriana es un hábito normal para la mayoría de la población, tan normal que ha pasado hacer parte de la cultura y de los eventos de la vida cotidiana.

En todo Latinoamérica se ha usado la “chicha” como bebida ceremonial y religiosa; así como también en Ecuador esta bebida es de gran importancia hasta la actualidad. La “chicha” es elaborada con granos propios de los diferentes países y después de pasar por un proceso de fermentación obtiene un gran poder de embriaguez.

En el libro “El concertaje de los indios” de Moncayo Jijón se habla que con la llegada de los españoles al continente Americano se usó el alcohol como forma de mantener cautivos a los indígenas, apagando el espíritu rebelde de los indígenas y manteniéndolos sumisos ante la realidad abrumadora que los dominaba. (Moncayo Jijón, 1912)

Según el III informe realizado por el CONCEP acerca del consumo de sustancias psicotrópicas en el país se observa que el 60.7% de la población del Ecuador realizó su primer consumo de alcohol entre los 15 y 19 años de edad, así como también este informe revela que existen alrededor de 912.576 personas que consumen algún tipo de bebida alcohólica de manera constante y regular en el país.

En el diario vivir de los ecuatorianos, la promoción de las bebidas alcohólicas va de la mano con el deporte, las fiestas y aun con las circunstancias trágicas. Hay marcas “emblemáticas” que compiten con los símbolos patrios. Y otras como es el caso de la punta o “cañazo” y chicas que son parte del Patrimonio Inmaterial del Ecuador. La cerveza es el elemento principal para divertirse, ya que su bajo precio y el hecho que tiene pocos grados de alcohol la hace atractiva para su consumo.

1.1.3 Factores Demográficos

El consumo de sustancias estupefacientes y psicotrópicas se distribuye a lo largo del territorio nacional, según uno de los últimos estudios se presume que el mayor dispendio de drogas está en la sociedad urbana.

El consumo de alcohol en el país es de 912.576 personas de las cuales el 89.7% son hombres y el 10.3% de la población corresponde a mujeres. Adicional a esto de las personas que consumen algún tipo de bebida alcohólica el 41,8% lo hace semanalmente.

Dentro de la sociedad ecuatoriana el consumo cambia de según la auto identificación de las personas; por ejemplo de la población consumidora el 10.8% son montubios, el 9,7% son afro ecuatorianos, el 8,8% son blancos, 8% Mestizos y el 4,5% son indígenas. (Instituto Nacional de Estadísticas y Censos - INEC, s.f.)

El consumo de bebidas alcohólicas es más alto en Galápagos con un 12% de la población, mientras que Bolívar, con el 3,9%, es la de menor consumo.

En cuanto al consumo de cigarrillo el porcentaje más alto se encuentra en el Oriente con el 55,5% de la población es decir 38953 personas. Finalmente el nivel más alto de consumo de drogas se encuentra en la región costa.

Otra variable importante para analizar es la edad de las personas que consumen sustancias psicotrópicas y estupefacientes, ya que según el III Informe de la

encuesta de la población del Ecuador, el consumo de las personas crece rápidamente hasta el rango de 20-24 años y se mantiene hasta los 40-44 años a nivel máximo y luego comienza a disminuir. (Explored, 2013)

Con esta información podemos apreciar fácilmente que el periodo de consumo de los ecuatorianos de cierto tipo de drogas legales e ilegales es en promedio los 20 años de edad, tiempo en el cual las personas experimentan un sin número de problemas y situación que muchas veces no son superados a lo largo de la vida. (CONSEP, 2007)

1.1.4 Factores Económicos

El consumo de sustancias estupefacientes y psicotrópicas en el Ecuador se presenta a nivel de todas las clases económicas del país, desde las altas hasta las clases con menores recursos, pues el problema es notable y generalizado en toda la población.

El Ecuador invierte alrededor de 15 millones de dólares al año en la prevención del uso de drogas según el Consejo Nacional de Sustancias Estupefacientes y Psicotrópicas, esto es mucho menos que lo que invierten países como Venezuela con 300 millones de dólares anuales y como Panamá que invierte 600 millones de dólares en el mismo periodo.

En todas las clases sociales del Ecuador el consumo de sustancias como el alcohol y las drogas es común; en el último estudio realizado por el CONSEP se encontró que la mayor proporción de consumidores se encuentra en aquellas

personas que califican de muy bueno su sueldo y el 7.7% de los consumidores se encuentra en aquellos que califican su salario de malo. Esta estadística nos permite verificar claramente que el consumo se extiende no solo en aquellas clases de recursos limitados que perciben salarios bajos o malos sino que también se encuentra en aquellas clases con salarios muy buenos o altos. (CONSEP, 2007)

Es importante también mencionar que en el Ecuador las personas que consumen algún tipo de sustancia estupefaciente o psicotrópica pueden llegar a gastar en un mes un mínimo de \$90.00 dólares y un máximo de \$550.0 dólares. (CONSEP, 2007)

Con lo expuesto podemos concluir que el problema de consumo problemático de sustancias en el Ecuador es afectado también por el nivel económico de las personas, sin embargo tanto los ricos como pobres tiene un consumo regular de sustancias como el alcohol y las drogas, cada uno compra de acuerdo a sus posibilidades pero en general todas las clases sociales presentan porcentajes de relación de dependencia a sustancias psicotrópicas y psicoactivas.

1.2 ANÁLISIS SITUACIONAL

1.2.1 Análisis de la Fundación GEDEON

Fundación “GEDEÓN” nace de la experiencia personal de su fundador, cuando en un momento de su vida, es internado en la Clínica para Adicciones “GÉNESIS” para recuperarse de su alcoholismo crónico. Es entonces cuando

llega a su conocimiento, a parte del Programa, Principios, Procesos y Terapias que le ayudan a salir de su adicción, las historias de hombres y mujeres, quienes habían sido internados en diferentes instituciones, con el propósito de que pudieran curarse de su adicción. Estas historias le hablan de maltratos, de vejaciones, de falsas prácticas terapéuticas, así como también de incomodidades, insalubridad y falta de los derechos humanos básicos, que los “adictos” y “adictas” tenido que soportar, durante supuestos procesos de recuperación en la mayoría de centros, clínicas, y comunidades de tratamiento de adicciones.

Al terminar su programa, el fundador de GEDEÓN, se interesa por conocer más sobre estas historias y sobre la realidad de los procesos y tratamientos de recuperación de adicciones; así como de las personas que reciben o requieren de dichas intervenciones. Visita varias instituciones dedicadas a la recuperación de adictos al alcohol y/o drogas, conversa con varias familias, las cuales en su momento, requirieron de estos servicios, entre ellas, su propia familia, y conoce del drama que vivieron para poder ubicar un lugar que les brindase las seguridades necesarias y la certeza de un verdadero programa de recuperación. Se encuentra con un nuevo elemento que agrava la ya difícil situación que debe enfrentar una familia cuando decide internar a un miembro que sufre de alcoholismo y/o drogadicción: este elemento es el alto, altísimo, en algunos casos, costo que deben pagar por el proceso terapéutico.

El fundador también visita parques, calles, plazas, donde toma contacto con adictos quienes en muchos casos “decidieron” continuar con su vida de consumo a causa de la falta de oportunidades de recuperación. Finalmente, el fundador,

habla con profesionales, psicólogos, psiquiatras, pastores, sacerdotes, directores de escuelas y colegios y otros líderes comunitarios, quienes le hacen referencia de la gran necesidad de un lugar donde puedan confiadamente entregar a sus hijos e hijas, esposos y esposas, padres y madres para que puedan tener la posibilidad de recibir un tratamiento profesional, idóneo, y humano para detener sus adicciones.

Este estudio le lleva al fundador, a establecer las siguientes verdades que constituirían el origen de GEDEÓN; a saber:

- a) La gran mayoría de instituciones dedicadas a la recuperación de personas adictas al alcohol y/o drogas carecen de una infraestructura apropiada que brinde los servicios y comodidades básicas que todo “enfermo” requiere para mejorar su estado de salud, sea esta mental y/o física.
- b) La gran mayoría de estas instituciones no cuentan con un equipo multidisciplinario para llevar a cabo la rehabilitación de los enfermos de adicciones.
- c) La gran mayoría de estas instituciones carecen de procesos, métodos y técnicas verdaderamente terapéuticas que guíen al adicto, a un de recuperación integral y digna basada en conocimientos científicos actualizados, vigentes y objetivos; así como también en principios humanos de solidaridad, amor y respeto por el más necesitado.

- d) La gran mayoría de la población que requiere los servicios terapéuticos de recuperación de adicciones no los puede alcanzar por los altísimos precios que se cobran en la mayor parte de las instituciones dedicadas a esta labor.
- e) Existe un amplio sector y creciente sector de la población ecuatoriana y de manera particular de Quito, que requiere, y que requerirá por mucho tiempo más, de lugares donde puedan internar a sus familiares para recuperarlos del alcoholismo y drogadicción, en condiciones técnicas y humanas apropiadas.

Estas verdades, le permiten comprender, al fundador, que se requiere que los servicios terapéuticos que se ofrezcan estén fundamentados en la investigación científica mundial del área de adicciones, en la experiencia de instituciones serias a nivel nacional e internacional en el campo en cuestión; y que tanto la teoría como la praxis aprehendidas, sean adaptables a la realidad de nuestro país, de manera general; pero particularmente, a la realidad de la ciudad de Quito, donde se establecería dicha institución.

Además, que el proceso terapéutico para adicciones sea llevado a cabo por un equipo multidisciplinario, tal como lo prescriben los mejores investigadores en el área, y lo certifican los mejores programas de recuperación a nivel internacional. Este equipo humano de trabajo deberá estar conformado por personas experimentadas, profesionales, serias, idóneas en el campo científico, pero también probas en el campo moral; comprometidas en la recuperación de los adictos pero también en su formación como personas íntegras, responsables y dignas; con un profundo amor por el adicto o adicta, una profunda comprensión

de la naturaleza humana y una inmensa fortaleza espiritual. Se incluyen en este equipo, a adictos y adictas recuperadas que sin ser profesionales en el campo de la psicología pueden aportar sus vivencias del sufrimiento experimentado bajo la esclavitud del consumo, y también disfrutar de la libertad de la recuperación.

También comprende que este equipo de trabajo debe recibir a los hombres y mujeres que en calidad de pacientes lleguen a la institución, en las mejores condiciones de infraestructura, la misma que promueva el contacto con la naturaleza, el desarrollo de la mente, el cuerpo y el espíritu, la práctica del deporte y el arte de la meditación. Además, la infraestructura necesaria no solo deberá constituirse en un lugar donde recuperarse, sino también donde aprender un oficio, tal vez terminar la escuela, el colegio o dejar que los dones y talentos fluyan al exterior.

El fundador determina que la oportunidad y posibilidad, que una persona tenga de acceder a un Programa de Recuperación de Adicciones, no estarán supeditadas a la capacidad económica de su familia; sino al deseo de dejar de consumir y cambiar de vida; por lo cual será condición si ne quanon, que los costos del Tratamiento sean accesibles sino a todos, a la gran mayoría de la población ecuatoriana.

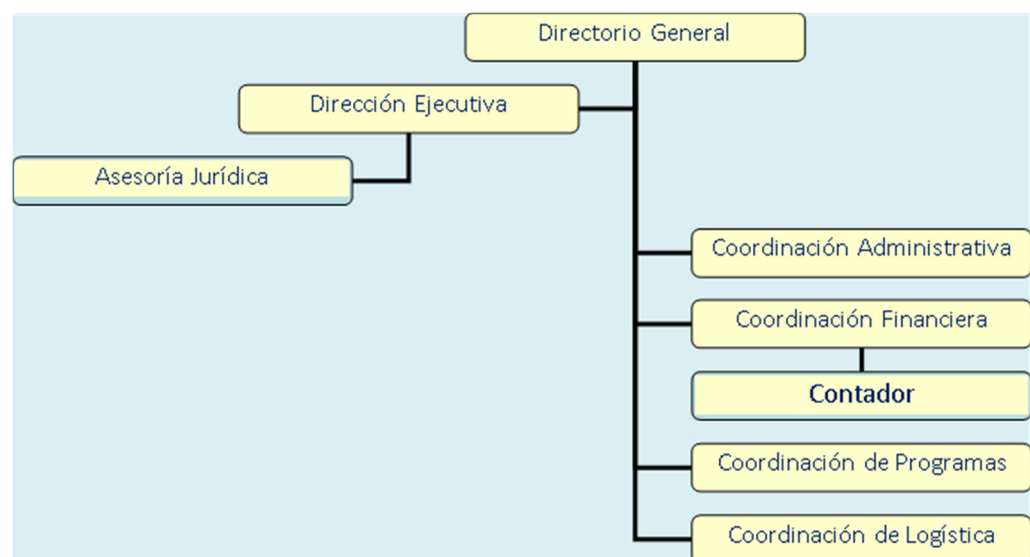
Finalmente, comprende que tiene una deuda moral con su familia y de manera especial con sus hijos, por todo el abandono emocional, psicológico pero también económico al cual su adicción los sumió; y que esta deuda solo podría ser cancelada al plantar la semilla de una institución que pueda ayudar a miles de personas que sufren en adicción pero que también generan ingresos dignos y

permanente para sus descendientes y de los descendientes de todas aquellas personas que en su momento decidan aunar esfuerzos en esta labor.

Es entonces, con estas premisas en su mente y en su corazón, que el fundador confiando en Dios y en sus capacidades, de EL recibidas, su corazón, decide dar vida a “Fundación GEDEÓN”, la cual ve la luz pública y jurídicamente el 15 de abril del 2008; y que hasta la fecha permanece en actividad.

Fundación “**GEDEÓN**” es un ente autónomo que está organizado administrativa, financiera, técnica y logísticamente por medio de un Directorio General, cuya autoridad máxima recae en la Dirección Ejecutiva, la cual lleva a cabo la Misión, Visión y Objetivos de la Fundación por medio de las diferentes Coordinaciones, cuyas funciones han sido claramente establecidas y definidas en el Estatuto respectivo. El Organigrama está estructurado de la siguiente manera:

Ilustración 1: Organigrama “Fundación Gedeón”



Fuente: Archivos “Fundación GEDEON”

Elaborado por: Gabriel Romero

Dentro de la parte operativa, GEDEÓN lleva a cabo sus actividades por medio de la participación de todo un Equipo Técnico de Trabajo que incluyen los siguientes profesionales:

- Técnicos en Planificación y Desarrollo de Programas y Proyectos.
- Expositores especializados en los diferentes Programas, Conferencias y Talleres.
- Terapeutas.
- Psicólogos.
- Consejeros Familiares.
- Trabajadoras Sociales.
- Médicos.
- Motivadores.
- Líderes Juveniles.

Junto con este Equipo Técnico, contamos con el soporte del personal administrativo, de mantenimiento y de seguridad.

Durante sus años de vida institucional, Fundación “GEDEÓN” ha llevado a cabo o ha participado en varias actividades de prevención del consumo de alcohol y drogas, recuperación de personas adictas, promoción de valores y principios éticos, morales y espirituales, y ayuda social a los más necesitados; entre los campos más importantes del accionar de esta institución.

Dentro de este análisis podemos mencionar las siguientes actividades:

- Campañas Anuales de Prevención del Consumo de Alcohol y Drogas en las Fiestas de Quito.
- Campañas Barriales Anuales de Prevención del Consumo de Alcohol y Drogas.
- Campañas Temáticas de Prevención de Consumo del Alcohol y Drogas en las Fiestas de las Flores y las Frutas de la ciudad de Ambato.
- Programas de Prevención del Consumo de Alcohol y Drogas en diferentes instituciones educativas de las ciudades de Quito, Ambato, Picaihua, entre otras.
- Conferencias de Prevención de Consumo del Alcohol y Drogas para Autoridades y Docentes de diferentes instituciones educativas de las ciudades de Quito.

- Publicación de varios artículos escritos sobre valores, promoción del ser humano, familia, entre otras, en diferentes medios de comunicación social de la ciudad de Quito.
- Producción de libros, folletos y cd. sobre prevención, recuperación y promoción de valores.
- Programa Permanente de Recuperación de Adicciones “Hombres de Valor”.
- Agasajos Navideños a familias alcohólicas y de escasos recursos de diferentes sectores de la ciudad de Quito y de la Libertad, en la provincia de Santa Elena.
- Participación en los Programas de Familia de Radio Municipal de Quito.
- Capacitación de Brigadas Juveniles para la promoción de Estilos de Vida Saludables.
- Colaboración técnica y operativa en Campañas de Promoción de la Familia llevadas a cabo en el noroccidente de Quito, por el Municipio del Distrito Metropolitano de Quito.

Si bien “GEDEÓN” es una institución sin fines de lucro, está tiene las mismas obligaciones y responsabilidades que cualquier otra empresa de servicios; es decir debe pagar servicios, sueldos, impuestos, etc., etc., etc. Estos compromisos

económicos deben ser cumplidos de manera responsable y autónoma, para lo cual la auto generación de recursos económicos ha sido desde sus inicios una característica de esta fundación y un compromiso de la misma para con la sociedad; e incluso ha ido más allá de la auto sustentabilidad, es decir “GEDEÓN” necesita generar recursos para mantenerse, para cumplir sus responsabilidades económicas y para proveer de ayuda a los más necesitados. Esto ha llevado a que la Fundación establezca cinco campos de trabajo; a saber:

- a) Producción, Comercialización y Distribución de Material Educativo: de libros, folletos, cd, sobre prevención, rehabilitación de adicciones, valores morales, promoción de la familia, entre otros.
- b) Seminarios, Charlas y Talleres: dictados por diferentes profesionales en diferentes contextos y con diferentes temas.
- c) Tratamientos Psico Terapéuticos Ambulatorios: que consisten en terapias llevadas a cabo en los hogares de los pacientes por medio del equipo multidisciplinario de la Fundación y/o profesionales asociados,
- d) Proyectos Temporales de Auto Gestión: venta de ensaladas de frutas, ceviches, etc.; estos ingresos sirven para enfrentar situaciones emergentes.
- e) Comunidad Terapéutica: constituye el mayor proyecto de la Fundación y corresponde al establecimiento del Hogar de Recuperación “Hombres de Valor”.

De estos campos de trabajo, los cuatro primeros han sido, de alguna manera, ya desarrollados en gran medida; mientras que el quinto, La Comunidad Terapéutica, ha permanecido como Proyecto durante todos estos años.

El establecimiento del Hogar de Recuperación “Hombres de Valor” constituye una necesidad vital para el cumplimiento de la Misión de la Fundación “GEDEÓN”; así como también para el mantenimiento, fortalecimiento y desarrollo de esta institución. Esto debido a varias razones que explicamos a continuación:

- a. El Hogar constituirá un avance profundo en la consecución de la Misión de GEDEÓN.
- b. Al establecer el Hogar se podrán generar recursos económicos permanentes que podrán ayudar a desarrollar las otras áreas de trabajo de la Fundación.

Sin embargo, y entendiendo que debemos ser responsables con el patrimonio de la Fundación; así como también con los recursos económicos que esta genera, el establecimiento de la Comunidad Terapéutica no puede realizarse de manera informal, sin los estudios respectivos que nos permitan conocer si en la condiciones actuales del país, y de nuestra institución, es factible, abrir un centro de recuperación con las condiciones mencionadas e este estudio; además, si al abrirlo contara con la aceptación del público objetivo y finalmente cual debería ser el manejo económico de esta institución para poder generar los recursos económicos requeridos.

Por todas estas razones en Reunión de Directorio llevada a cabo hace dos años se decidió buscar una empresa o persona que pudiera realizar el estudio de factibilidad para la creación y establecimiento de la Comunidad Terapéutica “Hombres de Valor” regentada por GEDEON. Una vez vistas las posibilidades y oportunidades, logramos la ayuda del Señor Carlos Romero Ruiz, estudiante de Administración de Empresas de la Universidad Católica del Ecuador quien nos planteó llevar a cabo este estudio como su trabajo de titulación.

Para GEDEON este estudio es de vital importancia y estamos seguros nos permitirá tomar las mejores decisiones en cuanto al establecimiento de la Comunidad en cuestión.

1.2.2 Análisis del sector Salud

El Ministerio de salud pública del Ecuador en la actualidad atraviesa momentos difíciles en cuanto a centros de ayuda de rehabilitación para personas con problemas de alcohol y drogas, ya que apenas cuenta con 101 camas para tratar adicciones frente a las 1200 que ofrece el sector privado. (Diario La Hora, 2013)

Para disminuir este problema el Ministerio de Salud Pública buscará hasta el 2015 abrir centros especializados en el tratamiento de personas con consumo problemático de alcohol y drogas (CETAD) con cobertura en todo el país, al menos uno en cada una de las nueve zonas de planificación. Además se implementarán servicios de atención ambulatoria en los centros de salud. (Ministerio de Salud Publica del Ecuador, 2014)

La oferta de los CETAD se complementa con las nuevas regulaciones que deben cumplir los centros de rehabilitación privados para poder desarrollar sus funciones. El Reglamento para los centros de recuperación y tratamiento de personas con adicciones o dependencias a sustancias psicoactivas, cuenta con 39 artículos donde se detallan todos requisitos, permisos y funciones que deben tener los CR.

Hasta la fecha actual y gracias a la ayuda del Programa de Servicios Sociales Dignos se ha realizado operativos que han permitido la clausura de 105 centros de rehabilitación, por causas que van desde no contar con los permisos de funcionamiento hasta la violación de los derechos humanos. (Agencia Pública de Noticias del Ecuador y Suramérica - Andes, 2014)

Todas estas acciones se enmarcan en el Plan Estratégico Nacional y Modelo de Atención de Salud Mental, presentado el 30 de julio de 2014 por el MSP (Ministerio de Salud Pública), en el que se incorpora el componente de Atención Integral a Usos y Consumo de Alcohol, Tabaco y otras Drogas.

Para su aplicación, el Ministerio de Salud se compromete a reforzar las medidas necesarias que están a su alcance en calidad de Autoridad Sanitaria Nacional y que son de su competencia con la finalidad de contribuir a la erradicación del supuesto “tratamiento” de la homosexualidad, que atenta contra los derechos de las personas, su voluntad, y que incluso tiene implicaciones penales. (Ministerio de Salud Pública del Ecuador, 2012)

El nuevo Reglamento resguarda los derechos humanos de las personas que sufren algún tipo de adicción garantizando un tratamiento en las mejores condiciones. Este Reglamento determina las condiciones para el permiso de los centros de recuperación, procedimientos para los empleados, planes de infraestructura, etc. Lo cual permitirá ofrecer internamientos basados en el marco del respeto y de la voluntad de las personas, así como vigilancia en el tratamiento según la Normativa y Protocolos de Atención del Ministerio de Salud para los pacientes.

Asimismo, establece la prohibición del maltrato físico, psicológico, sexual, y cualquier tipo de violencia y discriminación en tratamiento de salud, sobre todo en aquellos relacionados con adicciones.

1.2.3 Análisis de expectativas de la sociedad

En el diario vivir de los ecuatorianos los accidentes y molestias que causa el consumo problemático de sustancias como el alcohol y las drogas es evidente. Falta solo echar un vistazo a las noticias de cualquier hora del día donde se habla de accidentes de tránsito causados por los efectos del alcohol, violencia intrafamiliar a causa de estas sustancias, así como también es normal escuchar a los vecinos de diferentes barrios del Ecuador y de Quito que de manera específica se quejan por las personas que consumen drogas y alcohol a los alrededores de los lugares donde viven, lo cual causa malos olores e inseguridad.

Como evidencia de esta situación podemos revisar algunas notas y páginas de periódicos y canales de televisión dedicadas a informar acerca de esta problemática.

Por ejemplo podemos ver que según la noticia realizada y sacada al aire por Ecuavisa el 13 de noviembre del 2014, “en Guayaquil la droga H tiene prisioneros a los adolescentes.” (Ecuavisa, 2014). En la cual se expone de manera bastante amplia como esta droga afecta la vida de cientos de jóvenes y sus familias en la ciudad de Guayaquil. Algunos padres han llegado a tomar decisiones como encadenar a sus hijos para que no salga a consumir y otros ya no saben qué hacer o a donde ir para ayudar a sus hijos a salir de esta enfermedad.

Otro ejemplo de esta problemática en la noticia que Teleamazonas, canal ecuatoriano, transmitió el 6 de febrero del 2015 titulada “Dos policías fueron agredidos por personas en estado etílico” Los gendarmes acudieron a brindar orden en un evento público, pero su presencia no fue suficiente para retener las agresiones de la multitud quienes, incluso, habrían causado daños a la patrulla policial. (Teleamazonas, 2015). En esta noticia de manera específica varias personas en estado etílico no aceptaron el control de los policías y los golpearon.

Podríamos mencionar innumerables ejemplos de la realidad social que vive el Ecuador en cuanto al inadecuado consumo de sustancias psicotrópicas y estupefacientes. Como el nombrado fallecimiento de la cantante Sharon, donde se presume que los involucrados estuvieron bajo efectos del alcohol, podríamos mencionar infinidad de accidentes de tránsito que a diario son causados por estas

sustancias, miles de familias que sufren violencia y muchas personas que mueren en las calles y hospitales.

La realidad es que existe un problema creciente en el Ecuador para el cual se deben generar no solo las políticas y normas para los centros de rehabilitación sino el verdadero compromiso de cambiar la forma de vida de los individuos y concientizar en los jóvenes de la nueva patria acerca de las consecuencias y efectos del consumo de sustancias como el alcohol y las drogas.

Es necesario también diversificar y aumentar las relaciones público-privada para la incorporación de nuevas entidades y centros que cumplan con todos los requisitos y estándares de calidad que permitan brindar servicios íntegros de prevención y tratamiento a los pacientes con estas enfermedades.

2 ANÁLISIS DEL MERCADO

El estudio de mercado es desarrollar instrumentos teóricos y prácticos que permitan disponer del espectro general del mercado en el que el proyecto va a operar. Dentro del estudio del mercado se evalúa la estructura del mercado, la demanda y la oferta; así como también la aplicación de diversas estrategias de desarrollo que dan forma e incorporan en un determinado modelo de desarrollo al proyecto.

Dentro del estudio de mercado se busca resolver varias incógnitas del mercado que se pueden simplificar en las siguientes preguntas: ¿Qué producir?, ¿Cómo producir? y ¿Cuánto producir? con lo cual se verificara la factibilidad del proyecto dentro del contexto en el cual se desarrolle la investigación. (Sapag Chaim, 1989)

2.1 DETERMINACIÓN DEL MERCADO META

El mercado meta es un grupo o conjunto de clientes que una determinada empresa quiere atender para satisfacer sus necesidades y deseos. (Kotler & Armstrong, Fundamentos del Marketing, 2003)

Por lo cual el mercado al que se dirige esta investigación está comprendido en hombres de entre 20 y 64 años que tiene algún tipo de relación de dependencia a sustancias psicotrópica y psicoactiva y que viven en la Ciudad de Quito.

Para determinar de manera cuantitativa las personas que están dentro de este grupo, segmentaremos a la población de la siguiente manera.

2.1.1 Segmentación del mercado

El libro Estrategias Empresariales del Dr. Apolinar García, define a la segmentación como "el proceso de subdividir un mercado en subconjuntos distintos de clientes que se comportan de la misma manera o que presentan necesidades similares. Cada subconjunto se puede concebir como un objetivo que se alcanzará con una estrategia distinta de comercialización". (García, 2013)

Las bases de segmentación de un mercado pueden ser utilizadas de manera separada o en combinación y son las siguientes: geográfica, demográfica, psicográfica y por su comportamiento.

En este sentido “Hombre de Valor” dirigirá sus actividades de acuerdo a las siguientes variables:

Variable Geográfica:

EL CR “Hombres de Valor” está enfocado atender a la población de la ciudad de Quito con un número aproximado de habitantes de 2.576.287 esto de acuerdo a cifras del último censo nacional realizado en el año 2010, según el INEC.

Variable Demográfica:

Género: Dentro de la ciudad de Quito, “Hombres de Valor” dirigirá sus actividades solamente a hombres, que según las cifras del INEC ascienden a un total de 1.254.652, que representa el 48,7% de la población.

Edad: De la población total de hombres de la ciudad de Quito, “Hombres de Valor” trabajará con aquellos que estén en un rango de edades de 20 a 64 años, que según las cifras recogidas por el INEC son un total de 1.263.111.

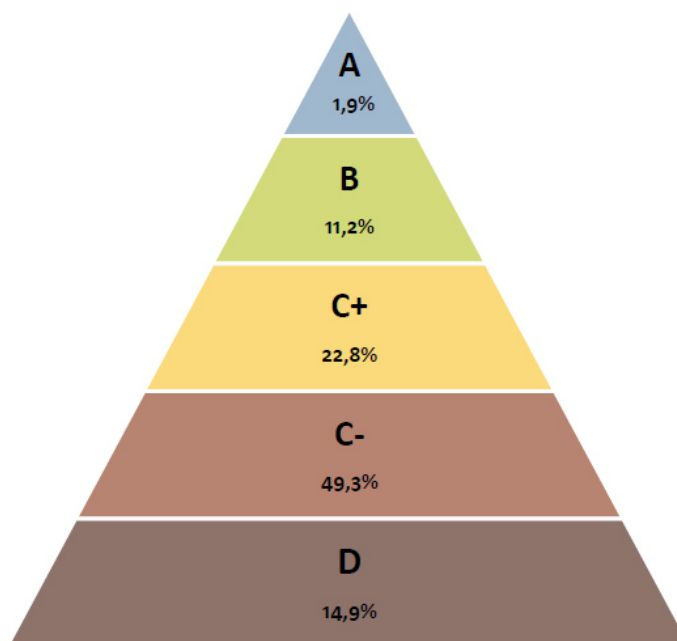
Finalmente del total de 1.263.111 de la población que constituyen hombres de la ciudad de Quito que se encuentra entre los 20 a 64 años y según el Anexo 1 y el III informe de la encuesta poblacional, podemos determinar que el 2% del total de la población elegida tiene algún tipo de relación de dependencia. (CONSEP, 2007) Por lo cual el mercado objetivo está representado por un total de 25.262 personas.

2.1.1.1 Nicho de mercado

En la encuesta de estratificación del nivel socioeconómico en el Ecuador NSE 2011, se divide a la sociedad en 5 estratos socioeconómicos, A, B, C+, C-, D. Esta segmentación fue realizada con un formulario de 25 preguntas donde se califica la vivienda, educación, economía, bienes, tecnología y hábitos de consumo, de acuerdo a la puntuación obtenida y según un rango de puntos se ubica a las personas en el estrato correspondiente.

Los resultados de este estudio muestran que el 1.9% de la población se encuentra en el estrato A, el 11.2% en el estrato B, el 22.8% en el estrato C+, el 49.3% en el estrato C- y el 14,9% en el estrato D.

Ilustración 2: Nivel socioeconómico agregado



Fuente: (Instituto Nacional de Estadísticas y Censos - INEC, 2011)

Elaborado por: INEC

Con estas cifras el proyecto en estudio busca atender aquellos pacientes que se encuentren en los estratos económicos B, C+ y C- que en general representen el 83.3% de la población. Lo cual significa que el nicho de mercado está constituido por el 83.3% de 25.262 personas es decir 21.043 personas.

Es importante mencionar que si algún paciente ubicado en los estratos A y D necesita y está en condiciones de cubrir los costos del programa de rehabilitación también será atendido pero para la objetividad de este estudio no serán tomados en cuenta como clientes potenciales.

Las características de los estratos elegidos se definen a continuación y han sido tomadas de “La encuesta de estratificación del nivel socioeconómico en el Ecuador NSE 2011”.

Estrato B: es el segundo estrato y representa el 11,2% de la población investigada.

- **Vivienda:** En el 46% de los hogares, el material predominante del piso de la vivienda es de duela, parquet, tablón o piso flotante. En promedio tienen dos cuartos de baño con ducha de uso exclusivo para el hogar.
- **Bienes:** El 97% de los hogares dispone de servicio de teléfono convencional. El 99% de los hogares cuenta con refrigeradora. Más del 80% de los hogares dispone de cocina con horno, lavadora, equipo de sonido y/o mini componente. En promedio los hogares tienen dos televisiones a color. En promedio los hogares tienen un vehículo de uso exclusivo para el hogar.
- **Tecnología:** El 81% de los hogares de este nivel cuenta con servicio de internet y computadora de escritorio. El 50% de los hogares tiene computadora portátil. En promedio disponen de tres celulares en el hogar.
- **Hábitos de consumo:** Las personas de estos hogares compran la mayor parte de la vestimenta en centros comerciales. El 98% de los

hogares utiliza internet. El 90% de los hogares utiliza correo electrónico personal (no del trabajo) El 76% de los hogares está registrado en alguna página social en internet. El 69% de los hogares de este nivel han leído libros diferentes a manuales de estudio y lectura de trabajo en los últimos tres meses.

- Educación: El Jefe del Hogar tiene un nivel de instrucción superior.
- Economía: El 26% de los jefes de hogar del nivel B se desempeñan como profesionales científicos, intelectuales, técnicos y profesionales del nivel medio. El 92% de los hogares está afiliado o cubierto por el Seguro del IESS (seguro general, seguro voluntario o campesino) y/o seguro del ISSFA o ISSPOL. El 47% de los hogares tiene seguro de salud privada con hospitalización, seguro de salud privada sin hospitalización; seguro internacional, AUS, seguros municipales y de Consejos Provinciales y/o seguro de vida.

Estrato C+ representa el 22,8% de la población investigada.

- Vivienda: El material predominante del piso de estas viviendas son de cerámica, baldosa, vinil o marmetón. En promedio tienen un cuarto de baño con ducha de uso exclusivo para el hogar.
- Bienes El 83% de los hogares dispone de servicio de teléfono convencional. El 96% de los hogares tiene refrigeradora. Más del 67% de los hogares tiene cocina con horno, lavadora, equipo de

sonido y/o mini componente. En promedio tienen dos televisiones a color.

- Tecnología: El 39% de los hogares de este nivel cuenta con servicio de internet. El 62% de los hogares tiene computadora de escritorio. El 21% de los hogares tiene computadora portátil. En promedio disponen de dos celulares en el hogar.
- Hábitos de consumo: El 38% de los hogares compran la mayor parte de la vestimenta en centros comerciales. El 90% de los hogares utiliza internet. El 77% de los hogares tiene correo electrónico personal (no del trabajo). El 63% de los hogares está registrado en alguna página social en internet. El 46% de los hogares ha leído libros diferentes a manuales de estudio y lectura de trabajo en los últimos tres meses.
- Educación: El Jefe del Hogar tiene un nivel de instrucción de secundaria completa.
- Economía: Los jefes de hogar del nivel C+ se desempeñan como trabajadores de los servicios, comerciantes y operadores de instalación de máquinas y montadores. El 77% de los hogares está afiliado o cubierto por el Seguro del IESS (seguro general, seguro voluntario o campesino) y/o seguro del ISSFA o ISSPOL. El 20% de los hogares cuenta con seguro de salud privada con hospitalización, seguro de salud privada sin hospitalización, seguro

internacional, AUS, seguros municipales y de Consejos Provinciales.

El estrato C- representa el 49,3% de la población investigada.

- Vivienda: El material predominante del piso de estas viviendas son ladrillo o cemento. En promedio tienen un cuarto de baño con ducha de uso exclusivo para el hogar.
- Bienes: El 52% de los hogares dispone de servicio de teléfono convencional. Más del 84% tiene refrigeradora y cocina con horno. Menos del 48% tiene lavadora, equipo de sonido y/o mini componente. En promedio tienen una televisión a color.
- Tecnología: El 11% de hogares tiene computadora de escritorio. En promedio disponen de dos celulares en el hogar.
- Hábitos de consumo: El 14% de los hogares compran la mayor parte de la vestimenta en centros comerciales. El 43% de los hogares utiliza internet. El 25% de los hogares utiliza correo electrónico personal (no del trabajo). El 19% de los hogares está registrado en alguna página social en internet. El 22% de los hogares de este nivel ha leído libros diferentes a manuales de estudio y lectura de trabajo en los últimos tres meses.

- Educación: El Jefe del Hogar tiene un nivel de instrucción de primaria completa.
- Economía: Los jefes de hogar del nivel C- se desempeñan como trabajadores de los servicios y comerciantes, operadores de instalación de máquinas y montadores y algunos se encuentran inactivos. El 48% de los hogares está afiliado o cubierto por el Seguro del IESS (seguro general, seguro voluntario o campesino) y/o seguro del ISSFA o ISSPOL. El 6% de los hogares tiene seguro de salud privada con hospitalización, seguro de salud privada sin hospitalización, seguro internacional, AUS, seguros municipales y de Consejos Provinciales y/o seguro de vida.

2.1.2 Muestra

Para conocer las necesidades y deseos de los potenciales clientes analizaremos una muestra que nos permita obtener la información necesaria acerca de las características generales de la población.

La muestra que analizaremos está determinada por un número de 100 personas involucradas directa e indirectamente en la problemática de las adicciones. Estas personas constituyen pacientes, familiares, autoridades y personas reconocidas en el medio por su trabajo de prevención y ayuda social.

La lista de individuos a los cuales se aplicarán las encuestas, son parte de la base de datos de pacientes y colaboradores que “FUNDACIÓN GEDEÓN” ha manejado en los últimos años.

Decidimos analizar esta base de datos ya que podemos llegar de manera directa a personas que tiene relación con la problemática en estudio, ya que en la ciudad de Quito, las personas que tienen algún tipo de adicción son un aproximado de 25.262 personas que están distribuidas alrededor de toda la ciudad, por lo cual determinar ¿A quién? y ¿en dónde? realizar las encuestas, constituye un problema técnico y económico para este trabajo de titulación.

2.1.3 Diseño del instrumento de investigación

El estudio de mercado para determinar la factibilidad financiera de un Centro Especializado en Adicciones en la ciudad de Quito, tendrá como fuentes de información primaria la realización de encuestas con preguntas abiertas y cerradas a un segmento representativo de la población que permita conocer las necesidades y deseo que tiene las personas con respecto al servicio de rehabilitación.

Esta encuesta se aplicará a personas que a través de datos históricos entregados por “FUNDACION GEDEÓN”, se conoce que en algún momento tuvieron la necesidad de un CR (Centro de Rehabilitación) y otras que en la actualidad tienen este problema y pueden proveernos de datos reales. Para lo cual utilizaremos el formato del Anexo 1.

El segundo método de recolección de información consiste en la aplicación de entrevistas a organizaciones, autoridades y personas especializadas en el tema de alcohol y drogas en la ciudad de Quito.

Para lo cual aplicaremos el formato de preguntas del anexo 8, que puede variar de acuerdo al entrevistado.

La encuesta es una técnica de investigación que consiste en el uso del instrumento del cuestionario, el cual es un documento con un listado de preguntas que nos permite obtener información acerca del segmento escogido para el estudio. (Crece Negocios, s.f.)

La entrevista es una conversación entre dos o más personas, que tiene propósitos investigativos y profesionales: recabar y conseguir información acerca de un determinado tema. La entrevista no es solo una estrategia de recolectar información sino que dicha información contribuye a la realización de una investigación. (El Nuevo Diario, 2008)

2.1.4 Necesidades del mercado

Para determinar las necesidades del mercado se utilizó la aplicación SurveyMonkey, que es una herramienta que permite realizar encuestas online e ingresar encuestas de forma manual y la misma se encarga de realizar la tabulación por pregunta y el análisis de las tendencias que se va generando con las respuesta que se ingresan al sistema.

Utilizamos esta herramienta ya que la muestra a la cual se realizó la encuesta se encuentra bastante dispersa en la ciudad de Quito, por lo cual el ubicar a cada uno de ellos de forma personal era un problema para esta investigación pero aprovechando las bondades de la tecnología que pueden acortar las distancias y disminuir los tiempos de respuesta aplicamos este sistema donde el ingreso de los datos se realiza de forma ordenada y lógica, lo cual permite tener resultados de la investigación de manera óptima y eficiente.

2.1.4.1 Tabulación y análisis de la información

1. ¿Conoce usted alguna persona, amigo o familiar que tenga o haya tenido alguna adicción?

Tabla 1: Tendencia de personas que tiene relación de dependencia hacia alguna sustancia

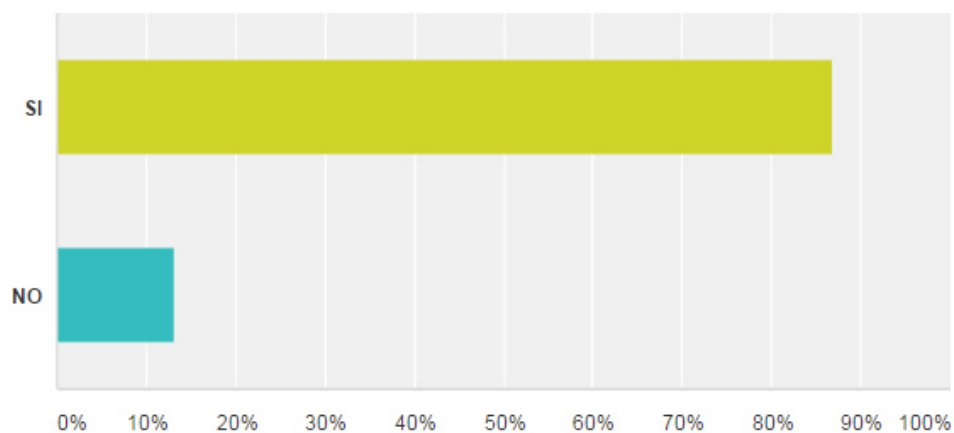
Opciones de respuesta	Respuestas	
SI	86,87%	86
NO	13,13%	13
Total		99

Fuente: Investigación realizada

Elaborado por: Carlos Romero

Ilustración 3: Tendencia de personas que tiene relación de dependencia hacia alguna sustancia

Respondido: 99 Omitido: 1



Fuente: Investigación realizada

Elaborado por: Carlos Romero

Análisis

De las 100 personas encuestadas un 86,87% conoce a alguien que tiene o tuvo algún tipo de relación de dependencia a sustancias psicotrópicas o psicoactivas y apenas el 13,13% de las personas no tiene ningún conocido con este tipo de enfermedades. Con este resultado podemos confirmar que existe un mercado amplio para la factibilidad de este trabajo.

2. ¿Conoce algún lugar donde puedan ayudar a su conocido con el problema de adicciones? Si su respuesta fue si por favor detallar los nombres de los lugares que conoce.

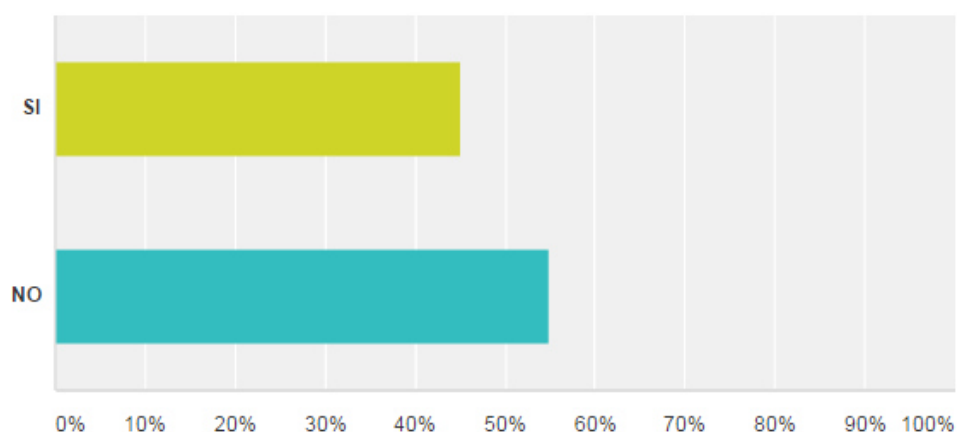
Tabla 2: Tendencia de competidores en el mercado

Opciones de respuesta	Respuestas	
SI	45,00%	45
NO	55,00%	55
Total	100	

Fuente: Investigación realizada

Elaborado por: Carlos Romero

Ilustración 4: Tendencia de competidores en el mercado



Fuente: Investigación realizada

Elaborado por: Carlos Romero

Análisis

De las 100 personas encuestadas el 45% conoce acerca de centros de rehabilitación y el 55% no conoce de ninguna opción de rehabilitación.

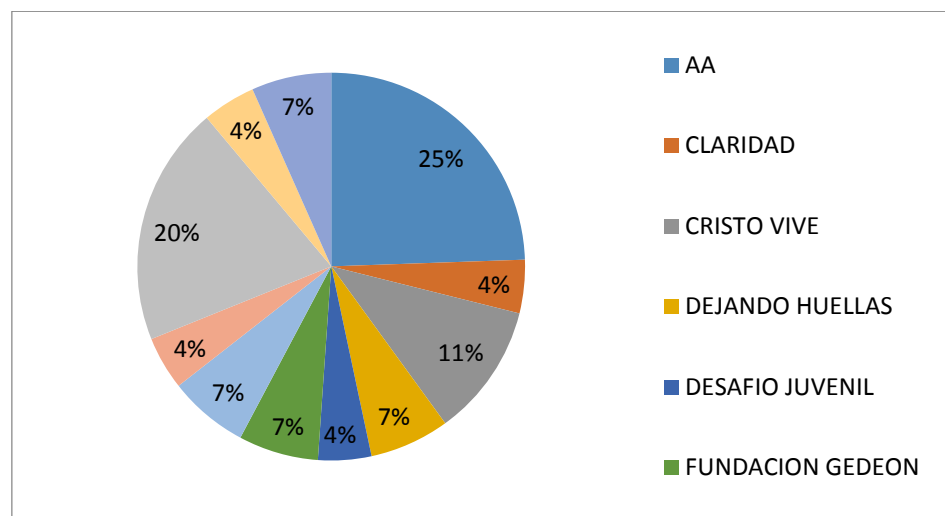
EL total de personas que conocen opciones de centros de adicciones, menciono como los más importantes los siguientes:

Tabla 3: Mercados de Centros de Rehabilitación

CENTROS DE REHABILITACION	NUMERO	PORCENTAJE
AAA	11	24%
REMAR	9	20%
CRISTO VIVE	5	11%
RENOVARTE	3	7%
RENACER	2	4%
MINISTERIO DE SALUD PUBLICA	3	7%
NUEVA VIDA	2	4%
DEJANDO HUELLAS	3	7%
DESAFIO JUVENIL	2	4%
CLARIDAD	2	4%
FUNDACION GEDEON	3	7%
TOTAL	45	100%

Fuente: Investigación realizada

Elaborado por: Carlos Romero

Ilustración 5: Mercados de Centros de Rehabilitación

Fuente: Investigación realizada

Elaborado por: Carlos Romero

Análisis

Con estos resultados podemos observar que existen varios participantes en el mercado, sin embargo hay dos que son los más importantes ya que juntos ocupan el 45% de todo el mercado y estos son: AA y REMAR, también

hay que tomar en cuenta que otro competidor importante es Cristo Vive ya que tiene el 11% del mercado.

3. ¿Considera que existen suficientes Centros de Rehabilitación en la Ciudad de Quito para satisfacer toda la demanda existente?

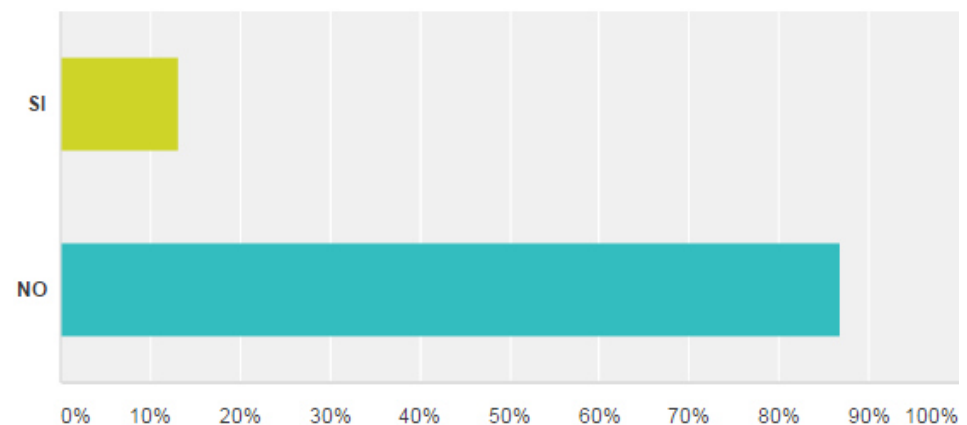
Tabla 4: Situación actual del servicio

Opciones de respuesta	Respuestas	
SI	13,13%	13
NO	86,87%	86
Total		99

Fuente: Investigación realizada

Elaborado por: Carlos Romero

Ilustración 6: Oferta actual del servicio



Fuente: Investigación realizada

Elaborado por: Carlos Romero

Análisis

Esta pregunta nos permite identificar la situación de la oferta del servicio desde el punto de vista de los clientes, con lo cual conocemos que el 86,87% de las personas piensa que no existen suficientes Centros de

Rehabilitación (CR) en la ciudad de Quito y solo un 13,13% piensa que hay una oferta suficiente.

4. ¿Desde su punto de vista cree que los Centro de Rehabilitación existentes en Quito están capacitados profesionalmente en cuanto a infraestructura y tratamiento para poder ayudar de manera integral a los pacientes?

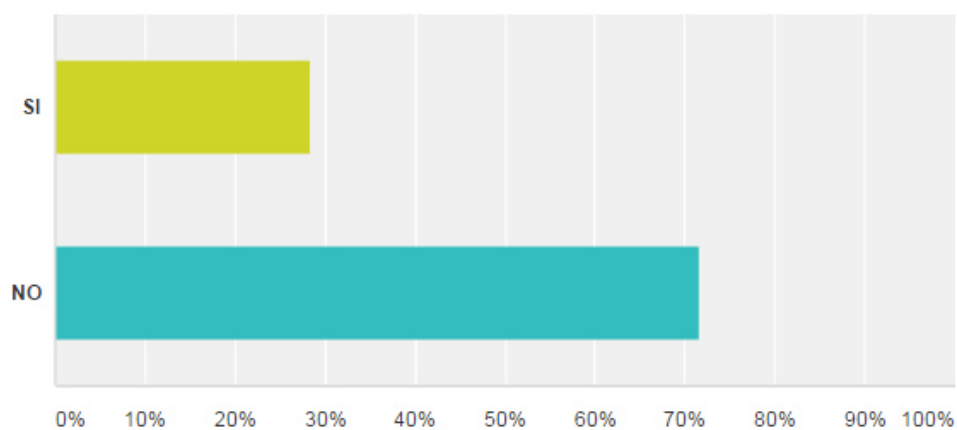
Tabla 5: Situación de la oferta

Opciones de respuesta	Respuestas	
SI	28,42%	27
NO	71,58%	68
Total		95

Fuente: Investigación realizada

Elaborado por: Carlos Romero

Ilustración 7: Situación de la oferta



Fuente: Investigación realizada

Elaborado por: Carlos Romero

Análisis

Del total de encuestados el 71,58% opinan que los servicio que ofertan los Centros de Rehabilitación de la ciudad de Quito no están capacitados

profesionalmente en cuanto a los tratamientos e infraestructura. Lo cual nos permite conocer que existe una necesidad importante por centros de rehabilitación que trabajen profesionalmente y no de manera empírica o artesanal. Por el contrario el 28,42% de los encuestados consideran que los servicios ofertados son profesionales.

5. ¿En el supuesto que usted conocería a una persona con problemas de adicciones y si se existiera un Centro de Rehabilitación con infraestructura adecuada y procesos profesionales usted lo recomendaría?

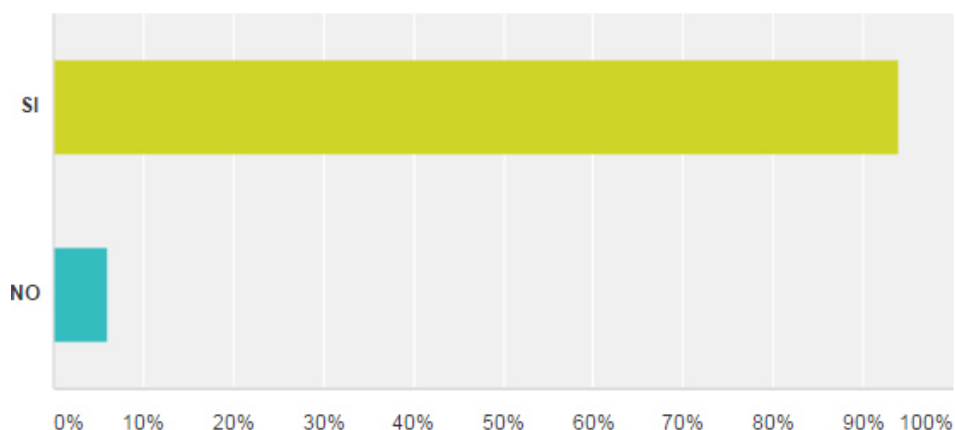
Tabla 6: Nivel de Aceptación del CR

Opciones de respuesta	Respuestas	
SI	93,94%	93
NO	6,06%	6
Total	99	

Fuente: Investigación realizada

Elaborado por: Carlos Romero

Ilustración 8: Nivel de Aceptación del CR



Fuente: Investigación realizada

Elaborado por: Carlos Romero

Análisis

Del total de encuestados el 93,94% aceptaría un Centro de Rehabilitación que trabaje de manera profesional y solo el 6,06% no lo aceptaría.

Esta tendencia de respuesta nos permite ver que existe en el mercado una marcada necesidad por CR que trabajen de manera adecuada según todos los requisitos impuestos por el estado y con procesos y personal totalmente capacitado.

6. ¿Qué requisitos de los siguientes cree usted que son los más importantes en un Centro de Rehabilitación?

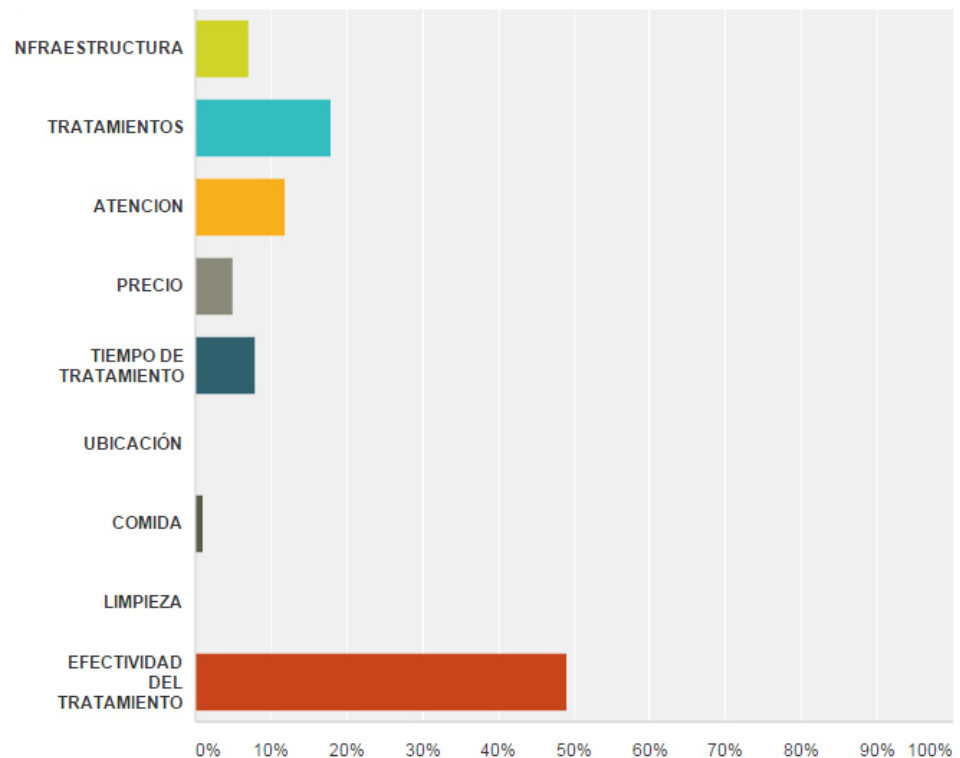
Tabla 7: Factores que influyen en la decisión de uso del servicio

Opciones de respuesta	Respuestas	
▼ INFRAESTRUCTURA	7,00%	7
▼ TRATAMIENTOS	18,00%	18
▼ ATENCION	12,00%	12
▼ PRECIO	5,00%	5
▼ TIEMPO DE TRATAMIENTO	8,00%	8
▼ UBICACIÓN	0,00%	0
▼ COMIDA	1,00%	1
▼ LIMPIEZA	0,00%	0
▼ EFECTIVIDAD DEL TRATAMIENTO	49,00%	49
Total		100

Fuente: Investigación realizada

Elaborado por: Carlos Romero

Ilustración 9: Factores que influyen en la decisión de uso del servicio



Fuente: Investigación realizada

Elaborado por: Carlos Romero

Análisis

Podemos determinar que la efectividad del tratamiento, atención y tratamientos, son los factores más importantes a considerar para los clientes del CR, pues su preocupación recae sobre todo en obtener un servicio que les permita dejar atrás la adicción.

También podemos observar que el precio y ubicación son factores poco determinantes para que la gente utilice los servicios de un CR ya que las personas lo que más buscan es un tratamiento efectivo y permanente en los pacientes.

7. ¿Cuánto estarían dispuestos a pagar en promedio mensualmente por un programa de rehabilitación integral?

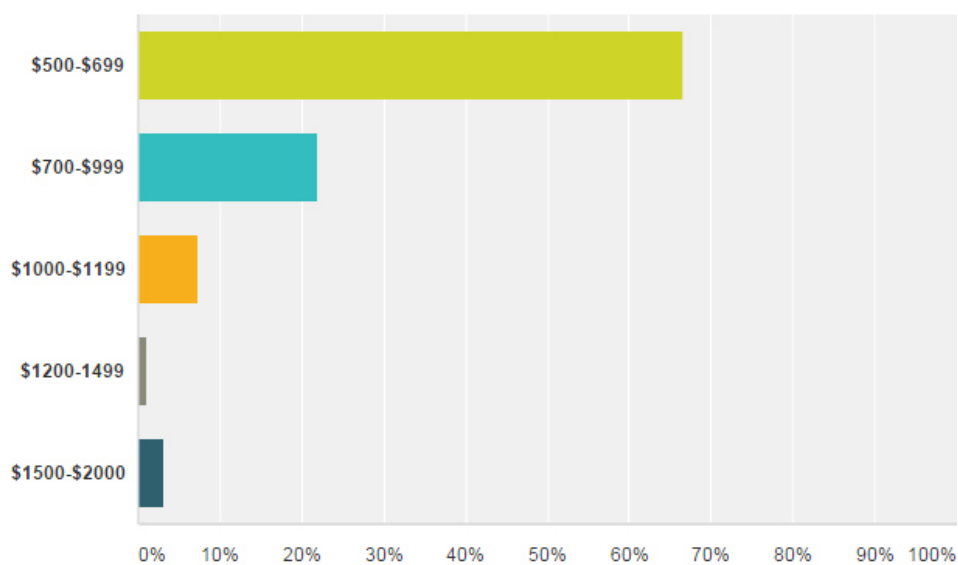
Tabla 8: Precios que se pagaría por el servicio de un CR

Opciones de respuesta	Respuestas	
▼ \$500-\$699	66,67%	64
▼ \$700-\$999	21,88%	21
▼ \$1000-\$1199	7,29%	7
▼ \$1200-1499	1,04%	1
▼ \$1500-\$2000	3,13%	3
Total	96	

Fuente: Investigación realizada

Elaborado por: Carlos Romero

Ilustración 10: Precios que se pagaría por el servicio de un CR



Fuente: Investigación realizada

Elaborado por: Carlos Romero

Análisis

De las 100 personas que usarían los servicios el 66,67% estaría dispuesto a pagar de \$500 a \$699, el 21,88% de \$700 a \$999, el 7,29% de \$1000 a \$1199, el 1,04% de \$1200 a \$1499 y el 3,13% de \$1500 a \$2000.

Estas cifras resultan bastante interesantes para el estudio ya que en general las personas desearían pagar la mensualidad más baja sin embargo tenemos también un 33,34% que pagaría un poco más de lo básico por el servicio por lo cual podemos determinar que, lejos de manejar un precio fijo para todos los pacientes se podría utilizar un precio acorde a la posición económica de cada persona.

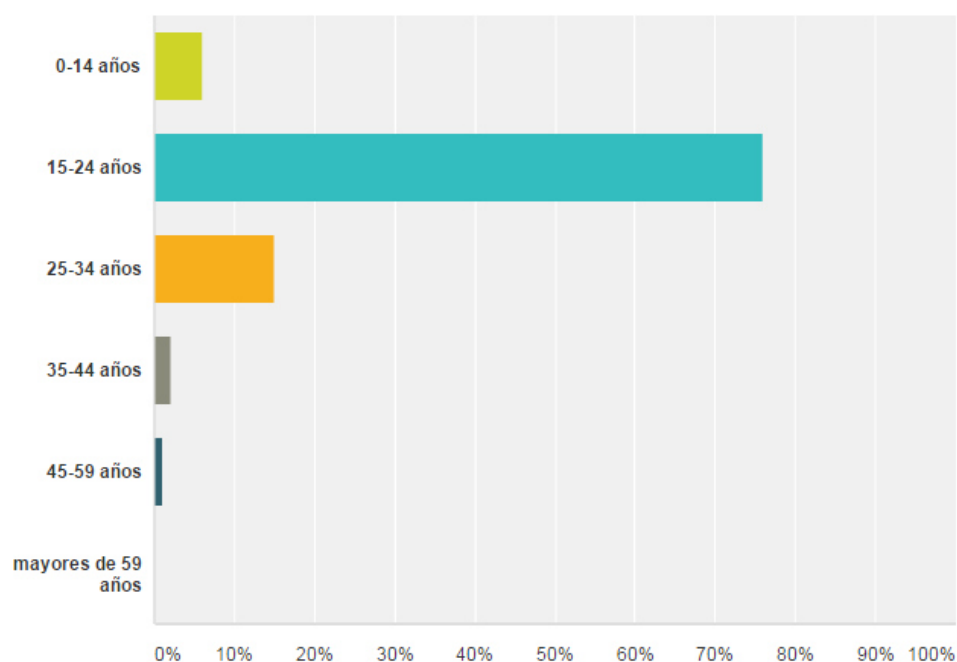
8. ¿Cuál piensa usted que es el estrato más afectado por problemas de alcohol y drogas?

Tabla 9: Tendencia de edad de consumo

Opciones de respuesta	Respuestas	
0-14 años	6,00%	6
15-24 años	76,00%	76
25-34 años	15,00%	15
35-44 años	2,00%	2
45-59 años	1,00%	1
mayores de 59 años	0,00%	0
Total	100	

Fuente: Investigación realizada

Elaborado por: Carlos Romero

Ilustración 11: Tendencia de edad de consumo

Fuente: Investigación realizada

Elaborado por: Carlos Romero

Análisis

Del total de encuestados podemos observar que el 76% opinan que el estrato más afectado por el consumo de sustancias como el alcohol y drogas esta entre 15 a 24 años. Esta información nos permite confirmar los datos del informe del estudio nacional a hogares sobre consumo de drogas, donde se establece que la edad de consumo más afectada son adolescentes con un promedio de edad de 20 años.

2.1.5 Tendencias del mercado (entrevistas)

Para conocer las tendencias del mercado se realizara la investigación correspondiente a través de la herramienta de la entrevista, en la cual se busca

conversar y recabar datos de manera directa con los entes más importantes de la ciudad de Quito en cuanto al manejo de la política pública, información y estadísticas enfocadas al uso de drogas. Adicionalmente se entrevistara a personas que en algún momento de su vida tuvieron algún inconveniente con sustancias estupefaciente y psicotrópicas para verificar cuales con las necesidades que en su momento tuvieron, con lo cual podremos definir las tendencias y necesidades de los pacientes en general.

Para esta investigación se escogió a cuatro entrevistados que representan a los sectores involucrados dentro del uso y consumo de sustancias estupefaciente y psicotrópicas, los mismos que se detallan a continuación:

1. Sr. Javier Paspuel, Director del Observatorio Nacional de Drogas y
2. Sr. Manuel Chilibingua, CONCEP
3. Sr. Gabriel Romero, Director General Fundación GEDEÓN
4. Sr. Francisco Cayancela, Ex paciente de Fundación GEDEÓN

A continuación se realizara un breve detalle de los puntos más importantes de cada una de las entrevistas realizadas de acuerdo al formato de entrevista que se encuentra en el anexo número 2. Estas entrevistas nos permiten conocer cuales con las tendencias del mercado en cuanto al consumo de sustancias estupefacientes y psicotrópicas.

Entrevista al Sr. Javier Paspuel, Director del Observatorio Nacional de Drogas

Pregunta 1: ¿Por favor podría comentarnos un poco acerca de su carrera y cercanía al tema con el alcohol y las drogas? y ¿Cuál es el trabajo del CONCEP en el país?

Respuesta 1: Javier Paspuel trabaja 7 años dentro de la organización, inicio sus actividades en el área de recursos humanos, para luego pasar al área de planificación donde conoció todo el fenómeno de las drogas, ya que esta área se encarga de la consolidación de toda la información para el planteamiento de toda la política pública sobre drogas en el Ecuador.

Posteriormente y en la actualidad dirige el Observatorio Nacional de Drogas que se encarga de generar conocimiento y evidencia científica para la intervención de la política pública sobre drogas.

El rol del CONCEP es la coordinación y articulación de la política pública sobre drogas, actualmente trabaja en conjunto con seis Ministerios Públicos que son: Ministerio de Salud pública, Ministerio de Educación, Ministerio de Inclusión Económica y Social, Ministerio de Justicia Derechos Humanos y Cultos, Ministerio del Interior y Secretaria del buen vivir., estas instituciones hacen la parte operativa del trabajo.

Pregunta 2: ¿Cuál cree usted que es la principal causa en el país para el consumo de sustancias psicotrópicas y psicoactivas?

Respuesta 2: Las sustancias psicotrópicas y psicoactivas nacen de manera ancestral y cultural en la sociedad sin embargo en un punto se decide controlar su consumo pero estas sustancias han estado, están y estarán de manera permanente junto con las personas.

El consumo está dado por múltiples factores que son difíciles de determinar de manera general pero pueden algunos de estos por: decisión propia de la persona, experimentación o curiosidad, necesidad o problemas.

Pregunta 3: ¿Qué medidas considera que son necesarias para prevenir el uso de estas sustancias en la población y cuál es la mejor herramienta para ayudar aquellas que ya tiene un problema de adicciones?

Respuesta 3: Una de las acciones que se toma para la prevención del uso de drogas es brindar información y generar conocimiento en la sociedad sobre las características, efectos y usos de las sustancias. También se busca aumentar el incremento de los factores de protección y la disminución de los factores de riesgo, con lo cual se trabaja de manera integral sobre el núcleo de la familia y el despertar de un conocimiento adecuado sobre estas sustancias.

En cuanto a las personas que ya tiene un problema de dependencia hacia las diferentes sustancias lo que se busca es cambiar el tema de obligatoriedad de

recuperarse y generar una conciencia voluntaria de recuperación por parte del paciente.

Pregunta 4: ¿Podría contarnos cuál es la situación de los Centro de Rehabilitación en la Ciudad de Quito? y ¿Qué efectos tendrán los Centro de Rehabilitación que el gobierno ha propuesto para luchar con esta problemática de las adicciones?

Pregunta 4: En el año 2010 hubo un cambio de normativa donde se cambió la competencia en cuanto al control de centros de rehabilitación, ya que antes esto lo realizaba el CONCEP pero en la actualidad es el Ministerio de Salud Pública Del Ecuador, quien verifica que los centros estén competentemente preparados y organizados de manera correcta para cumplir con el proceso de rehabilitación de los pacientes.

Dentro de los centros que ofrecerá el Gobierno se estima que sean 11, los cuales están en las 9 zonas de planificación, en la actualidad ya funcionan dos uno en Quito y en el otro en Guayaquil.

Pregunta 5: ¿Cuáles son los parámetros más importantes que un Centro de Rehabilitación debe tener para garantizar un proceso adecuado de Rehabilitación?

Respuesta 5: Los mínimos parámetros de un CR son: el espacio físico, capacidad profesional del personal, aprobación de los pacientes de su recuperación y todos

los permisos que piden instituciones como Bomberos, Ministerio de Salud Pública del Ecuador y Alcaldía de Quito.

Pregunta 6: ¿Conoce algún de CR que tenga un programa de recuperación integral(es decir una recuperación del adicto, familia y la reinserción social)?

Respuesta 6: Este es el modelo del CETAP del Ministerio de Salud Pública del Ecuador y que se implementara en todo los centros de rehabilitación del Gobierno Nacional, es un modelo nuevo que en efecto busca un tratamiento integral de los pacientes y sus familias.

Pregunta 7: ¿De acuerdo a los datos que manejan en el CONSEP se conoce quizá el % de personas que tiene unos problemas de adicciones en el país y específicamente en la ciudad de Quito? Y ¿Cuál es la tendencia en el país?

Respuesta 7: En el país de acuerdo a la cuarta encuesta de uso y consumo de drogas en estudiantes de 12 a 17 años, se detectó que el uso intensivo en cuanto al alcohol es un 2% en la población y en cuanto al uso de drogas es el 1%. Con exactitud es complicado determinar los porcentajes ya que el uso de sustancias como las drogas es todavía penalizado y manejado de manera ilegal.

Pregunta 8: ilegal. ¿Cuál es la edad con más porcentaje de personas que tiene un problema con sustancias como las drogas y alcohol?

Respuesta 8: En cuanto a lo que se refiere al consumo de drogas y de acuerdo a la cuarta encuesta de uso y consumo de drogas, se identificó que las personas

entre los 26 años son el 50% de los consumidores y en cuanto al alcohol la distribución es más equitativa en las diferentes edades.

Pregunta 9: ¿Si hablamos de CR de carácter público usted quizá conoce cuanto le cuesta al estado subsidiar un programa recuperación? Y ¿Si hablamos de un CR privado nos puede decir que precio promedio pagan en la actualidad los pacientes de estos lugares por su recuperación?

Respuesta 9: En el presupuesto del Estado desconozco cual es valor pero más o menos en los centro privados puede costar hasta \$1900 mensuales por paciente.

Entrevista al Sr. Manuel Chilichinga, Supervisor CONCEP.

Pregunta 1: ¿Por favor podría comentarnos un poco acerca de su carrera y cercanía al tema con el alcohol y las drogas? y ¿Cuál es el trabajo del CONCEP en el país?

Respuesta 1: Es Doctor en psicología quien trabaja alrededor de 15 años en el CONCEP. El CONCEP es el organismo rector de la política pública sobre drogas y trabaja sobre tres áreas principales: comunitaria, familiar y educativa. En la actualidad la estrategia principal es la red de prevención de drogas, que es la creación de puntos de prevención en diferentes partes del país. En pichicha por ejemplo existe cuatro puntos en Pacto, Nanegalito, Bolea y Nanegal. En la actualidad ya no se trabaja la prevención enfocada en las sustancias sino enfocada en las personas, valores y principios.

Pregunta 2: ¿Cuál cree usted que es la principal causa en el país para el consumo de sustancias psicotrópicas y psicoactivas?

Respuesta 2: El consumo es multicausal, es decir muchos factores que conllevan al consumo de las personas, sin embargo podríamos citar algunos de los más comunes: familias disfuncionales, pares iguales como amigos, el carácter de las personas.

Dentro del consumo es necesario reconocer que existe dos tipos de drogas las legales y las ilegales, pero las que más hacen daño a la sociedad son las legales como el alcohol y las drogas, estas hacen que Ecuador sea el tercer país en Latinoamérica con un nivel alto de consumo de alcohol.

Pregunta 3: ¿Qué medidas considera que son necesarias para prevenir el uso de estas sustancias en la población y cuál es la mejor herramienta para ayudar aquellas que ya tiene un problema de adicciones?

Respuesta 3: Lo más importante es prevenir a través del trabajo en valores, principios y desarrollo de habilidades y destrezas de las personas. Buscar que los jóvenes y personas utilicen de manera adecuada de su tiempo en actividades, sociales, culturales y deportivas. En cuanto a la familia promover el tiempo de calidad.

Si las personas ya tienen una relación de dependencia es necesario no dejarlo solo y buscar que reconozca la enfermedad que tiene y de esta manera despertar la necesidad de recuperarse.

Pregunta 4: ¿Podría contarnos cuál es la situación de los Centro de Rehabilitación en la Ciudad de Quito? y ¿Qué efectos tendrán los Centro de Rehabilitación que el gobierno ha propuesto para luchar con esta problemática de las adicciones?

Respuesta 4: Hace algún tiempo el CONCEP regulaba los centros que estaban de autorizados para funcionar pero el día de hoy es el Ministerio de Salud Pública quien controla, organiza y autoriza los centro de rehabilitación.

Pregunta 5: ¿Cuáles son los parámetros más importantes que un Centro de Rehabilitación debe tener para garantizar un proceso adecuado de Rehabilitación?

Respuesta 5: Es importante que existan profesionales tales como psicólogos, psiquiatras, trabajadores sociales, etc. También es importante que tenga un plan operativo, una infraestructura acorde a las necesidades de los pacientes.

Pregunta 6: ¿Conoce algún de CR que tenga un programa de recuperación integral(es decir una recuperación del adicto, familia y la reinserción social)?

Respuesta 6: No existe todavía un modelo en el Ecuador que maneje la rehabilitación como un proceso de recuperación integral donde se busque el bienestar no solo del paciente sino también de su familia y su área profesional, sin embargo sería importante que se implemente el este tipo de programas en el país donde exista un gran componente alianzas estratégicas que enriquezcan la recuperación de los pacientes.

Pregunta 7: ¿Cuál es la edad con más porcentaje de personas que tiene un problema con sustancias como las drogas y alcohol?

Respuesta 7: La edad más vulnerable o que más índice de consumo tiene es la adolescencia ya que en la actualidad existen muchos casos de jóvenes, adolescentes que mueren por sobredosis de varias sustancias como heroína, droga H etc.

Entrevista al Sr. Gabriel Romero, Director General Fundación GEDEÓN.

Pregunta 1: ¿Cómo empezó Fundación GEDEON?

Respuesta 1: Se genera cuando el fundador termina s programa de rehabilitación y se encuentra que existe dentro de su entorno muchas personas a las cuales podría ayudar con su experiencia y conocimiento.

En el lugar donde se rehabilito el fundador se llamada Génesis y la rehabilitación sobretodo se enfocaba en un proceso espiritual psicológico.

Pregunta 2: ¿Conoce otros CR que tenga programas y estructuras como Génesis?

Respuesta 2: La mayoría de los centros de rehabilitación tienen do grandes falencias la estructura física por los costos que esto representa y la falta de profesionales enfocados en programas de rehabilitación integral.

Pregunta 3: ¿Cuál es la situación del país y de manera específica en la Ciudad de Quito sobre el consumo de drogas?

Respuesta 3: De acuerdo al CONCEP y al Observatorio Nacional de drogas y sus informes podemos verificar que en efecto el consumo año a año aumenta por de dos formas, en cantidad y en edad, es decir el consumo empieza desde edades más tempranas.

Por esta razón podemos determinar que existe una necesidad creciente de personas que necesitan lugares especializados en la rehabilitación de adicciones, lugares que son escasos en nuestro medio.

Pregunta 4: ¿Qué centros conoce en la Ciudad de Quito?

Respuesta 4:

1. Dejando huellas.
2. Cristo Vive.
3. Claridad
4. Cadecum

Estos centros tienen como columna vertebral el programa de 12 pasos, que es un programa vivencial. No tiene programas estandarizados en sus temas y contenidos.

Pregunta 5: ¿Qué es un programa de rehabilitación integral?

Respuesta 5: Es enfocarse en el ser humano como persona integral y no como adicto. Por lo cual el programa debe cubrir todos los roles que cumple la persona en la vida diaria, debe buscar desarrollar al individuo en todos sus campos de acción.

Pregunta 6: ¿Cuál es la infraestructura que un CR necesita para desarrollar de manera adecuada sus actividades?

Respuesta 6: Es necesario tener varias áreas: administrativa, vivienda, recreación, terapéutica y médica, estas deben cumplir con todas las medidas de seguridad necesarias del caso.

Pregunta 7: ¿Cuál es el precio que debería tener un programa de rehabilitación integral? Y ¿Estaría de acuerdo en la adopción de un programa con pago de pensión diferenciada?

Respuesta 7: Si es un programa de rehabilitación integral en todo sentido por lo menos podría tener un costo de \$1000 mensuales.

En cuando a la pensión diferenciada es un proceso que GEDEON ya lo maneja y por supuesto es bastante equitativo y permite que el centro tenga una permanencia económica en el tiempo.

Entrevista al Sr. Francisco Cayancela, Expaciente de Fundación GEDEÓN

Pregunta 1: ¿Cuánto tiempo utilizo los servicios de Fundación GEDEÓN y cuál es la diferencia con otros centros de rehabilitación?

Respuesta 1: Alrededor de 9 a 10 meses dentro del proceso de rehabilitación, donde las terapias generaron un cambio en mi forma de vivir. En general Fundación GEDEON tiene un excelente servicio en cuanto a la infraestructura, terapias y profesionales.

Pregunta 2: ¿Cómo llegaste a Fundación GEDEON?

Respuesta 2: Fui un alcohólico, drogadicto y pandillero que tenía muchos problemas y necesitaba ayuda pero de manera personal no lo podía hacer pero gracias al apoyo y consejo de un compañero de consumo conocí a fundación GEDEÓN donde desarrollamos nuestro programa de rehabilitación.

Pregunta 3: ¿Cómo vez al país en cuanto a las adicciones en la actualidad?

Respuesta 3: La situación es difícil ya que existe drogas que comercializan de manera fácil, además de esto los jóvenes ya conocen otros medios de consumo más baratos y letales. Por esto el problema de las drogas es complicado y conflictivo en el país.

La droga nunca se va acabar ya que esto es un negocio y no existe quien lo controle de manera adecuada.

Pregunta 4: ¿Qué opinas de proceso de rehabilitación integral?

Respuesta 4: Es importante ya que al salir del programa es necesario que la familia también haya cambiado y sea haya rehabilitado ya que muchas veces ellos son los más afectados. Dentro de un programa de rehabilitación es necesario conocer la palabra de Dios y procesos de rehabilitación profesionales, también tener instalaciones adecuadas en cuanto a espacio y calidad y talleres que permitan desarrollar las habilitaciones de los pacientes.

Por supuesto es importante que se generen espacios en el ámbito social que den oportunidades laborales a los pacientes que salen de su programa.

Pregunta 5: ¿Qué centro de rehabilitación conoces y cuál es tu opinión acerca de los mismos?

Respuesta 5: Dentro de los más conocidos encontramos a Alcohólicos Anónimos, Narcóticos Anónimos y Desafío Juvenil, son centros que tienen buenas instalaciones aunque muchas veces tienen problemas en los procesos terapéuticos.

Conclusiones:

Después de realizar las entrevistas podemos encontrar las siguientes tendencias o conclusiones del mercado:

1. Siempre va existir el problema de alcoholismo y drogadicción en la sociedad y en el país.
2. Los factores de consumo son multidisciplinarios y difíciles de determinar.
3. En el Ecuador de manera general alrededor del 2% de la población tiene un consumo problemático con sustancias estupefacientes y psicotrópicas.
4. La mayoría de los Centros de Rehabilitación tienen muchas falencias y dificultades en los procesos terapéuticos de rehabilitación.
5. Es necesario que los Centros de Rehabilitación trabajen con un tratamiento de rehabilitación integral donde se logre una total y completa recuperación de los pacientes de manera voluntaria.
6. Se debe generar precios sociales, accesibles y justos en los programas de rehabilitación, donde el cliente realmente sienta que es una inversión y no un gasto en vano.

2.2 DEMANDA POTENCIAL

“La demanda potencial es la máxima demanda posible que se podría dar para uno o varios productos en un mercado determinado.” (Crece Negocios, 2013)

Para el presente trabajo de titulación la demanda potencial significa establecer la cantidad máxima de uso de los servicios del Centro de Rehabilitación, que las personas de la ciudad de Quito que tienen alguna dependencia pueden necesitar.

De esta manera podremos determinar cuál será la demanda que tendrá el CR y para realizar esto utilizaremos la relación entre mercado objetivo, porcentaje de aceptación del servicio y frecuencia de consumo, para este último factor es necesario aclarar que al ser un CR el ingreso de cada paciente se espera sea una sola vez en toda el programa, ya que al terminarlo el paciente estará en condiciones adecuadas para no recaer y mantenerse libres de consumo, por lo cual la frecuencia será 1.

Ecuación 1 Demanda potencial.

DP: $MO * \%AC * FC$.

DP: demanda potencial.

MO: mercado objetivo (se determina a través del número establecido en la segmentación de mercado y según el Anexo de entrevista número 1).

AC: porcentaje de aceptación del servicio, (de acuerdo a la pregunta número 5 de la encuesta)

FC: frecuencia de uso del servicio.

De acuerdo a esto el mercado potencial está determinado por:

$$DP: 21043 * 93,94\% * 1$$

La demanda potencial para nuestro servicio es de 19.768 personas que podrían utilizar los servicios del CR.

2.3 ANÁLISIS DE LA INDUSTRIA

Conocer a los competidores es crucial para una planificación eficaz para la mercadotecnia. En forma constante, la empresa debe comparar productos, precios, canales y promoción con los demás competidores cercanos más próximos. Así, es posible identificar áreas de ventaja o desventaja competitiva. (Kotler, Análisis de las industrias y de la competencia, 2001)

2.3.1 Participantes de la industria

Los centros de rehabilitación en el Ecuador superan la cantidad de 250, los mismos que se encuentran en mayor número en las ciudades de Quito y Guayaquil.

Hasta el 17 de febrero del año 2015 solamente 122 Centros de Rehabilitación contaban con los permisos necesarios de funcionamiento mientras que 154 están en proceso. (Diario La Hora, 2013)

Dentro de este conjunto de lugares de recuperación la mayor parte son de carácter privado, mientras que el aporte publico apenas alcanza 15 CR y

funcionan en coordinación con el Consejo Nacional de Control de Sustancias Estupefacientes y Sicotrópicas (CONSEP). (Diario El Telegrafo, 2013)

2.3.2 Análisis de la competencia

Para analizar a la competencia del CR, se ha dividido a los competidores en 2 grupos: competidores directos e indirectos, de los cuales buscaremos identificar ¿Quiénes son los competidores?, ¿Cuáles son las estrategias?, ¿Cuáles son los objetivos?, ¿Cuáles son sus fuerzas y debilidades?, esto de acuerdo a lo recomendado por el Doctor Philip Kotler. (Kotler & Armstrong, Fundamentos de mercadotecnia, 1998)

2.3.2.1 Análisis de competidores directos

Fundación Dejando Huellas de Quito



Entre los principales competidores se encuentra la “Fundación Dejando Huellas de Quito”, es una institución de servicio en el Ecuador, especializado en:

- La rehabilitación de quienes padecen la enfermedad de las adicciones.
- La transmisión de conocimientos y valores que permitan prevenirla.
- La orientación a las familias para que empiecen su propia recuperación.
- La prevención del uso indebido de alcohol y drogas en instituciones educativas.

Con esta misión nació Dejando Huella en febrero de 2002. Sus fundadores, conscientes de la enorme problemática del alcoholismo y la drogadicción, decidieron fundar una institución como otras existentes en otras partes del mundo para rehabilitar a personas que padecen de esta enfermedad.

Creer en el ser humano y en su potencial para renacer a una nueva vida ha sido el secreto para permanecer constante en nuestra causa. Para Dejando Huella, la rehabilitación no solo consiste en superar la adicción, sino en el crecimiento emocional que implica un nuevo y mejor estilo de vida.

En virtud de su historia y trayectoria, Dejando Huella no podía limitarse a resolver el daño causado por la adicción. También debía transmitir los conocimientos generados por años de experiencia para que todos los

sectores de la sociedad se vieran beneficiados. Así, ha emprendido una verdadera campaña educativa y preventiva.

Dejando Huella trabaja con un método conocido como “la confrontación”, en la que los familiares pueden decir al paciente cuánto daño sufrieron por su causa y con esto los expertos trabajan en la parte emocional del enfermo, para que no se deprima y asuma su responsabilidad. Para la rehabilitación, también se utilizan la terapia ocupacional, donde los pacientes pasan todo el día realizando tareas diversas.

Fundación Dejando Huellas trabaja con hombres y mujeres de la ciudad de Quito que están entre los 16 y 60 años. (Fundación Dejando Huellas, 2002)

Fundación REMAR Ecuador.



Fundación REMAR Ecuador es una organización del tercer sector sin ánimo de lucro que vela por el bienestar de los más necesitados; desarrollamos programas asistenciales para dar auxilio a la población en extrema pobreza y/o alto riesgo.

Nuestro fundador, Miguel Diez es un visionario, y es frecuente ver a su legado en nuestro trabajo. En un momento en que nuestros vecindarios fueron decayendo, ha creado nuevas ideas e inspirado nuevas políticas que ayudaron a cambiar nuestro rumbo. Su visión:

- Dar de comer al hambriento.
- Dar de beber al sediento.
- Vestir al desnudo.
- Visitar a los enfermos.
- Asistir al preso.
- Dar posada al caminante.

Son prioridades de nuestra Fundación, y su trabajo ha afectado la vida de miles de ecuatorianos que no tienen los medios adecuados para su supervivencia.

Es en sus pasos que se avanza. REMAR tiene abiertas sus puertas de día y de noche, adquiriendo un compromiso con los más necesitados, canalizando recursos humanos y económicos que permitan ampliar las expectativas de futuro de todas estas personas que golpean nuestras puertas con verdadera urgencia.

En la Fundación REMAR se maneja un proceso de rehabilitación que tiene 3 fases: desintoxicación y recuperación, formación, capacitación y discipulado y finalmente reinserción, directores, misioneros y colaboradores. Las actividades de esta fundación esta dirigidas a personas,

hombre y mujeres de edades de 0 a 60 años. (Fundación Remar Ecuador, 2014)

Centro La Puerta de AL GHANI

En el caso del centro La Puerta de Al Ghani, se utiliza el programa de comunidad terapéutica, el cual es un modelo de terapia familiar e individual que busca modificar ciertas actitudes. El trabajo va dirigido a todo tipo de conducta adictiva hacia los químicos ilegales, legales, al juego o al sexo.

La Puerta de Al Ghani o el "Camino de Vuelta", es un centro con capacidad para 24 hombres y mujeres, mayores de 18 años, que quieran 'voluntariamente' curarse. La terapia comprende tres meses de hospedaje y nueve meses ambulatorios.

El albergue se encuentra a 30 minutos de Quito, en Tumbaco, sector Pacho Salas. Sus instalaciones son nuevas. Las terapias que se utilizan son nuevas para este campo de la rehabilitación. Se trata de un proceso integral para que quienes lleguen se sientan como en familia y compartan.

El psiquiatra Giovanni Toscano habla de una terapia multidisciplinaria que conjuga 12 pasos que involucran lo terapéutico, lo ocupacional, la psicoterapia, la meditación y la relajación. La persona que ingresa debe pasar primero por un proceso de desintoxicación: en un centro hospitalario,

durante 15 días, se eliminan las sustancias del organismo de un adicto y después lo tratan con medicamentos. Solo después de esto podrá entrar en la terapia, luego de una evaluación (exámenes físicos, mentales y situación familiar). (Explored, 2005)

Este CR trabaja con personas hombres adultos de entre 16 a 60 años.

Comunidad terapéutica Cristo Vive.



Un competidor directo representa “Cristo Vive es una Comunidad Terapéutica” que brinda asistencia y servicios de salud a personas con problemas de adicciones, por medio de tratamientos médico-psicológicos pero sin dejar de lado el componente espiritual de cada uno de los seres humanos. (Centro Terapeutico Cristo Vive, s.f.)

Cristo Vive es una institución especializada en adicciones basados en el programa proyecto hombre que se fundamente en los siguientes componentes:

1. Moldeamiento y manejo conductual.
2. Manejo emocional - mental identificando la causa de la enfermedad

3. Formación y orientación espiritual e intelectual.
4. Trabajo y desarrollo familiar
5. Desarrollo de habilidades a través de la terapia ocupacional.
6. Desintoxicación en tres esferas: mente, cuerpo, espíritu.
7. Proyecto de vida enfocado en la reinserción social.
8. Alojamiento, alimentación en una cómoda sede campestre.

Adicionalmente existe de manera informal, un gran número de centro, profesionales y clínicas, sean reconocidos o no, los cuales ofrecen sus servicios para dar programas de rehabilitación centrados en diferentes técnicas y métodos.

2.3.2.2 Análisis de competidores indirectos

Los competidores indirectos representan todas aquellas instituciones, clínicas, hogares, centros, etc., que aunque no ofrezcan los mismos o parecidos servicios que “Hombre de Valor”, logran que potenciales clientes del centro gasten sus recursos económicos y ocupen su tiempo en ellos, impidiendo de esta manera que adquieran los servicios de “Hombre de Valor”. Entre los competidores indirectos podemos encontrar a los siguientes:

- Psicólogos.
- Psiquiatras.
- Iglesias.
- Grupos como AA alcohólicos anónimos.

2.3.2.3 Matriz de perfil competitivo

Después de revisar cada uno de los competidores más importantes que existen en el mercado, es necesario determinar cuáles son los factores de éxito individual y las variables que son decisivas para determinar las fortalezas y debilidades de manera particular para lo cual utilizaremos la matriz de perfil competitivo (MPC). (Contreras, 2006)

Tabla 10: Matriz de perfil competitivo

Factores críticos para el éxito	Ponderación	Fundación Dejando Huellas de Quito		Fundación REMAR Ecuador		Centro La Puerta de Al Ghani		Comunidad terapéutica Cristo Vive	
		Puntaje	Puntaje ponderado	Puntaje	Puntaje ponderado	Puntaje	Puntaje ponderado	Puntaje	Puntaje ponderado
Infraestructura	0,2	2	0,4	2	0,4	1	0,2	3	0,6
Proceso de rehabilitación.	0,3	2	0,6	1	0,3	2	0,6	2	0,6
Competitividad de precios.	0,1	1	0,1	3	0,3	1	0,1	2	0,2
Ubicación	0,05	3	0,15	2	0,1	3	0,15	2	0,1
Personal capacitado.	0,3	2	0,6	1	0,3	2	0,6	1	0,3
Capacidad de atención.	0,05	1	0,05	2	0,1	1	0,05	1	0,05
Total	1		1,9		1,5		1,7		1,85
Nota: los valores de calificación se encuentran entre 1 y 3, donde 1 es el menor puntaje, 2 un valor intermedio y 3 un puntaje alto.									

Fuente: Investigación realizada

Elaborado por: Carlos Romero

De acuerdo a la matriz de perfil de competitivo podemos identificar que los factores críticos son el proceso de rehabilitación y el personal capacitado ya que juntos tiene el 60% del peso total. Y podemos observar que la Fundación Dejando Huellas de Quito es el competidor más fuerte con un ponderado de 1,9.

2.3.2.4 Estrategia de diferenciación

La principal estrategia de diferenciación entre “Hombre de Valor” y sus competidores directos e indirectos, es que ofrecerá un servicio de rehabilitación integral al paciente. Esto quiere decir que no se buscará solo la recuperación de la persona en relación de dependencia sino también de sus familiares que hayan sido afectados por la enfermedad, así como también se buscará que al finalizar el programa de rehabilitación el paciente tenga la oportunidad de reintegrarse a la sociedad de manera profesional o educativa.

“Hombre de Valor” trabajará en los siguientes aspectos de los pacientes:

- Recuperación física,
- Recuperación espiritual,
- Recuperación emocional,
- Desarrollo de habilidades,
- Herramientas de rehabilitación,
- Proyecto de vida.

2.4 MARKETING MIX

El Marketing Mix es una herramienta que los mercadólogos utilizan para alcanzar metas a través de la combinación de elementos o mezcla (mix). Los elementos controlables por la empresa forman el marketing total o marketing mix: producto, precio, promoción y distribución que componen lo que también se conoce con el nombre de las cuatro P del marketing. Estas variables pueden ser combinadas de distintas formas, según el caso concreto, y por eso se emplea el término mix, “mezcla” en inglés. (Kotler & Armstrong, Fundamentos de Marketing, 2006)

2.4.1 Producto (Servicio)

Fundación GEDEON busca abrir un Centro de Desarrollo personal especializado en el tratamiento de adicciones, este centro tendrá el nombre de “Hombres de Valor”, el cual tiene como objetivo dar esperanza y oportunidad de un tratamiento integral, a sus pacientes y familias.

“Hombre de valor” busca ser un centro de Tratamientos Biomédicos o Centro de Rehabilitación integral que trabaje de manera conjunta en la Desintoxicación y en la Comunidad Terapéutica, para los pacientes.

Este Centro de Rehabilitación (CR), tendrá tal como lo establece la ley y el REGLAMENTO CONTROL A CENTROS DE RECUPERACIÓN A PERSONAS CON ADICCIÓN, un Plan de Atención Integral Institucional, dentro del cual constará la estructura orgánica funcional, reglamento interno, manual de funciones, fines y objetivos del CR, programa terapéutico,

instrumentos terapéuticos, códigos de ética, diario vivir del Centro de Recuperación, protocolos, historias clínicas y record de cada uno de los paciente.

Para esto “Hombres de Valor”, será un lugar adecuado con todo lo necesario para garantizar una rehabilitación integra para cada uno de sus clientes bajo lo establecido en la ley y los reglamentos del Ministerio de Salud Pública del Ecuador.

“Hombre de Valor” tendrá 5 áreas de funcionamiento dentro de sus instalaciones, las mismas que se describen a continuación:

1. Área de descanso y recreación:

- a. Cuartos.
- b. Gimnasio.
- c. Canchas de deportes: futbol, básquet y vóley.
- d. Talleres: manualidades y aprendizaje.
- e. Centro de recreación: tv, juegos y centro informático.
- f. Huerto.

2. Área de salud y limpieza:

- a. Consultorio médico
- b. Baños
- c. Sistema de desechos.

3. Área terapéutica:

- a. Terapias personales.
- b. Terapias vivenciales o grupales.
- c. Terapias familiares.

4. Área administrativa:

- a. Oficinas.
- b. Bodega.

Dentro de esta estructura física “Hombre de Valor” brindará servicios terapéuticos completos para cada uno de los pacientes, que van desde las primeras entrevistas del cliente hasta su reinserción en la sociedad.

El sistema de rehabilitación que ofrecerá El Centro de Rehabilitación “Hombres de Valor” tiene una variedad de campos de acción que permiten obtener una rehabilitación integral de los pacientes y atacar todos los aspectos que el alcohol y las drogas destruyen. Dentro de estas áreas se encuentran las siguientes: espiritual, física, emocional, social, familiar y profesional esto basado en el proceso que recomienda el Director del Center for Therapeutic Community Research, fundado por el Instituto Nacional de Abuso de Drogas (NIDA) (De Leon, 2004)y también algunas adaptaciones y recomendaciones dadas por el Director de Fundación Gedeón Gabriel Romero.

Características del producto:

FASE 1

Diagnóstico Integral y Motivación: Esta fase incluye canalizar al paciente y determinar su nivel de adicción, así como también, revisar su situación física y mental, así como también la concientización del paciente en cuanto a su enfermedad. Esta fase puede tener una duración promedio de 3 meses.

En esta primera fase se realiza la valoración completa y minuciosa del paciente a través de:

- Valoración Psicológica: Citas con Psicólogos y evaluación personalizada, terapias de contacto emocional, revisión de daños, pruebas psicológicas y opciones de cambio.
- Valoración Psiquiátrica: Evaluación y diagnóstico para la evolución positiva de recuperación.
- Diagnóstico: Es el acto de conocer la naturaleza de una enfermedad a través de la observación de sus síntomas y signos.
- Examen médico: Cuestionario, entrevista y hoja clínica de ingreso del paciente.

- Exámenes de laboratorio:
 - Examen general de orina
 - VIH (enfermedades venéreas)
- Antidoping (perfil de drogas): Detección de sustancias adictivas con pruebas confiables.
- Terapia individual: Establecer empatía terapeuta/paciente para profundizar en la concientización de la enfermedad en el paciente.

FASE 2

Elaboración y acción: es esta fase se busca dar al paciente y a familiares las herramientas necesarias que permitan entender la enfermedad de la adicción, sus consecuencias y el proceso de rehabilitación. Esta fase tiene un tiempo estimado de 3 meses, finalmente para este proceso se utilizan las siguientes herramientas:

- Terapias grupales: Dinámicas de grupo, interacción conductual, límites de convivencia.
-
- Terapia individual: Establecer empatía terapeuta/paciente para profundizar en temas dolorosos.
-

- Terapia familiar: Concienciar a la familia del binomio, adicción depresión, codependencia.
- Programa de autoayuda de “Los Doce Pasos”
- Ejercicio supervisado
- Asesoría nutricional: Alimentación balanceada y natural.
- Consejería espiritual: Taller espiritual, pláticas, literatura, música.

FASE 3

Fortalecimiento: en esta etapa se busca desarrollar habilidades en los pacientes que les permitan enfrentar situaciones de riesgos, tiene un tiempo estimado de 3 meses y trabaja en las siguientes áreas:

- Manejo de estrés y meditación.
- Actividades físicas reguladas y nutrición balanceada.

FASE 4

Seguimiento y reinserción social: fortalecer la abstinencia y la sobriedad; lograr que el paciente pueda retornar a la sociedad como un ser productivo y autosuficiente.

Esta fase del programa de rehabilitación tiene una duración promedio de 3 meses y se trabaja en las siguientes áreas:

- Conciencia social: Sentido de pertenencia y disfrutar un orden social de vida.
- Integración social laboral y familiar: responsabilizarse en todas las áreas de su vida.
- Programa de prevención de recaída (señales de alerta de recaída) sugerencias de cambios de hábitos y acción.

FASE 5

Refuerzo: es el seguimiento continuo, a través de grupo de reuniones vivenciales que le permitirá al paciente contar sus experiencias y escuchar la de otros compañeros que han superado estas enfermedades y así mantenerse alertas de una posible recaída. Esta fase del programa se desarrolla después de la salida de los pacientes del Centro de recuperación y permite tener un seguimiento continuo del paciente.

Las fases del programa “Hombres de Valor” han sido adaptadas de los principios básicos para tratamientos establecidos por el Instituto Nacional Sobre el Abuso de Drogas, NIDA, (siglas en ingles) y de los componentes de un tratamiento

integral para el abuso de drogas, determinados por la misma institución. Para referencia colocamos el grafico de los componentes mencionados.

Ilustración 12: Componente de un tratamiento integral para el abuso de drogas



Fuente: (Instituto Nacional Sobre el Abuso de Drogas)

Elaborado por: Instituto Nacional sobre el abuso de Drogas

2.4.2 Precio

Para la fijación de precios, se debe tomar en cuenta los precios que manejan los competidores directos e indirectos así como también la política social que tiene “Hombre de Valor”; sin embargo es importante también tomar en cuenta el costo mínimo promedio que tendrá cada programa de rehabilitación.

Los precios deben mostrarse atractivos y deben ir de la mano con la calidad del servicio que se van a ofrecer en el centro de rehabilitación, de tal manera que el cliente piense y sienta que la relación precio-servicio es justa.

Para lo cual es necesario considerar los siguientes términos:

- **Producto o servicio sustituto:** estos servicios, aunque no son los mismos que ofrece el CR, pueden obtenerse por psicólogos o grupos de ayuda y pueden remplazar a “Hombres de Valor”.
- **Flexibilidad en precios:** es importante tener en cuenta que el entorno cambiante en la economía, legislación, tributación hace que el escenario se encuentre en constante movimiento, por lo cual los precios deben tener la capacidad de adaptarse a dichos cambios.
- **Sostenibilidad:** siendo uno de los objetivos de “Hombres de Valor” permanecer en el mercado por muchos años, es necesario desarrollar un modelo de negocio que permita su sostenibilidad en el tiempo, por lo cual es necesario fijar precios que permitan mantener activas las actividades, así como también desarrollo y buen vivir de los trabajadores y dueños del CR.

2.4.2.1 Estrategias Precios

Debido a la sensibilidad que tienen los precios en este tipo de proyectos de carácter social y bajo la tutela de “Fundación GEDEON” que es un lugar sin fines de lucro, es necesario desarrollar un modelo que nos permita tener un centro sustentable, sostenible y social.

Por lo cual vamos a aplicar un sistema de pensión diferencia, que busca que los pacientes paguen el programa de rehabilitación de acuerdo y en proporción a las posibilidades económicas de su familia, cumpliendo así su sentido social, de equidad y solidaridad.

Las categorías y los porcentajes corresponden a los siguientes porcentajes de descuento:

Tabla 11: Tabla de categorías o pensión diferenciada

CATEGORÍAS	DESCUENTO DEL TOTAL DEL VALOR DEL PROGRAMA
D	0%
C-	60%
C+	30%
B	15%
A	0%

Fuente: Investigación realizada

Elaborado por: Carlos Romero

La ubicación de los pacientes se realizará mediante un estudio de la situación económica de cada persona y sus familias. (Dirección de Estudiante - PUCE, 2011)

Para la categorización se tendrá en cuenta cinco elementos:

- Obtención de Información a través del formulario de Información Económica Familiar.
- Documentos de respaldo.

- Entrevista con el paciente y su familia.
- Visitas domiciliarias.
- Encuesta de estratificación del nivel socioeconómico. (Anexo 3)

Es importante mencionar que para la categorización económica de los pacientes se utilizara como base la encuesta de estratificación del nivel socioeconómico NSE 2011.

Estos estratos tienen sus propias características económicas, lo cual permite ubicarlas en un sistema de pensión diferenciada, donde cada paciente pueda pagar de acuerdo a sus posibilidades.

El precio más alto de un programa de rehabilitación y que incluye todos los beneficios y características expuestas en el producto será de \$880,00 dólares, a partir de este se harán los descuentos de acuerdo a la categoría en la cual se encuentre el paciente y su familia. Por ejemplo si el paciente está en la categoría “C-” tendrá un descuento del 60% es decir pagaría un máximo de \$352 dólares.

2.4.3 Plaza

El canal de distribución de los servicios del centro de rehabilitación, busca entregar los mismos en el lugar y momentos deseados. Por la naturaleza de los

servicios prestados, estos deben realizarse en las instalaciones propias de “Hombres de Valor” y no en otro lugar debido a las necesidades de una infraestructura especial.

Los servicios del CR serán ofrecidos de manera directa a nuestros clientes, siendo estos los pacientes o familiares de los mismos. Al ser un servicio donde el cliente participa activamente no deberán existir intermediarios en el proceso de acceso al servicio.

Dentro de la plaza es importante determinar que el Centro de Rehabilitación “Hombre de Valor” busca llegar al 10% del total del mercado potencial es decir 1977 personas, de las cuales el objetivo es alcanzar durante el primer año solo a 86 personas que representan el 4,35% del mercado potencial.

La venta directa del servicio permite ofrecer un producto de acuerdo a las necesidades del cliente y su estado de salud en cuanto a las adicciones, así se podrá obtener un diagnóstico real de cada persona y a través del mismo establecer el tratamiento y tiempo adecuados para la recuperación.

El hecho de contar con una plaza fija de servicios y no necesitar de terceros se traduce en menores costos para llevar el servicio desde el CR al cliente.

La disponibilidad de los servicios del CR se traduce en mantener una capacidad adecuada de pacientes dentro de las instalaciones que permita brindar un servicio de alta calidad y trabajar de manera personalizada con cada paciente.

Para el centro de recuperación la plaza principal, será el lugar físico donde se ofrezcan los servicios, el mismo que será un lugar que cumpla con todos los requisitos impuestos por la ley, como son normas de seguridad, normas ambientales y las normas de salud.

“Hombres de Valor” busca tener un centro de atención que se perciba como acogedor, familiar, agradable y donde los pacientes se puedan sentir como en casa.

2.4.4 Promoción

Para el Centro de Rehabilitación “Hombres de Valor” es vital e importante posicionar su marca en la mente, no solo de los clientes sino también de la población en general de la ciudad de Quito. Para esto utilizar un modelo de comunicación de marketing integral. El cual busca transmitir un mensaje claro, coherente y atractivo sobre la organización y su marca, mediante la integración y coordinación de todos sus canales de comunicación. (Ande, 2013)

El modelo expuesto trabaja con cinco herramientas de marketing que son:

1. Venta personal.
2. Relaciones públicas,
3. Marketing directo
4. Promoción de ventas
5. Publicidad.

Ilustración 13: Comunicación de marketing integral



Herramientas de la comunicación de marketing integral

Fuente: (Quero Gervilla, s.f.)

Debido a que la imagen es sumamente importante para “Hombres de Valor”, en los medios visuales se incluirá la mejor foto de la fachada y la infraestructura del CR, así como también fotos de los pacientes que se recuperan en un ambiente de confort, comodidad y libertad.

Las campañas publicitarias que se realicen, en la Ciudad de Quito tendrán los siguientes objetivos:

Objetivos

- Posicionar la marca en la mente de la población, como el mejor y único CR con un proceso de rehabilitación integral.
- Ganar participación en el mercado de la Ciudad de Quito.

- Generar interés en empresas públicas y privadas para establecer relaciones y alianzas estratégicas.

Para realizar las actividades de promoción utilizaremos diferentes canales como son la televisión, radio, prensa escrita, internet y estrategias de relaciones públicas.

- **Televisión:**

Este es el medio de comunicación que mayor impacto e influencia tiene en la mente de los posibles consumidores. Es importante tomar en cuenta que el hecho de que la publicidad sea puesta en televisión, no garantiza el éxito de las ventas del bien o servicio ofrecido. Para tener éxito es necesario que la publicidad en televisión sea de buena calidad, el canal que transmita el spot tenga gran cobertura y rating y finalmente que el horario en el que se transmita la publicidad permita llegar a la mayor parte del mercado objetivo; la desventaja de este canal de publicidad son los costos elevados que se deben manejar por la misma.

El costo del spot publicitario tiene un costo promedio de \$20.000, que incluyen actores profesionales, equipos y edición de buena calidad, así como también la producción de 20 segundos de duración.

La publicidad en televisión se la realizará solo para la ciudad de Quito a través de dos canales de televisión que tiene acogida entre la población quiteña: Teleamazonas y Ecuavisa.

El spot se transmitirá durante horas estelares de programas que lleguen a potenciales clientes y que sean transmitidos de lunes a domingos.

A continuación se detalla el costo de la transmisión del spot publicitario:

Tabla 12: Costos Publicitarios de Televisión

TELEAMAZONAS				
Spot al día	No. Días	Total de spot	Precio (*)	Inversión
1	8	8	\$ 510	\$ 4.080

* Dato obtenido de una agencia publicitaria

ECUAVISA				
Spot al día	No. Días	Total de spot	Precio (*)	Inversión
1	8	8	\$ 580	\$ 4.640

* Dato obtenido de una agencia publicitaria

Radio

En este medio de comunicación para llegar al mercado objetivo es fundamental determinar la cuña publicitaria, horarios de transmisión y programas de radio que los van a transmitir.

En la cuña publicitaria es esencial especificar los servicios ofertados por el centro de rehabilitación, beneficios y datos de contacto así como la resolución que aprueba el funcionamiento. Finalmente debo tener una producción de calidad que llame la atención de los clientes que la escuchen.

El costo promedio de realizar una cuña de calidad con las características mencionadas y una duración de 20 segundos, es de \$700.

Las estaciones radiales que se utilizaran para la transmisión del espacio publicitario son: Radio María (101.1), Radio HCJB (83.3) y Radio América (104.5).

A continuación se detalla el costo de la transmisión de la cuña publicitaria:

Tabla 13: Costos Publicitarios de Radio

RADIO MARÍA				
Cuñas al día	No. Días	Total de cuñas	Precio (*)	Inversión
1	30	30	\$ 30	\$ 900

* Dato obtenido de una agencia publicitaria

RADIO HCJB				
Cuñas al día	No. Días	Total de cuñas	Precio (*)	Inversión
1	30	30	\$ 25	\$ 750

* Dato obtenido de una agencia publicitaria

RADIO AMÉRICA				
Cuñas al día	No. Días	Total de cuñas	Precio (*)	Inversión
1	30	30	\$ 40	\$ 1.200

* Dato obtenido de una agencia publicitaria

Fuente: Investigación realizada

Elaborado por: Carlos Romero

- **Prensa escrita**

Debido a que el objetivo del centro de rehabilitación es realizar una campaña agresiva que permita dar a conocer el centro a todos los clientes potenciales, también utilizará la prensa escrita como canal de publicidad. Son importantes todos los detalles que se incluirán en el anuncio, como calidad de fotografías, información llamativa e impactante.

Debido a la naturaleza del centro de rehabilitación, lo más conveniente es que el anuncio salga en las ediciones de fines de semana, en un diario de acogida de la clase media de Quito. Por lo cual se ha elegido a diario El Comercio el precio por salir en las ediciones de fin de semana es de \$170, (Diario El Comercio, 2014). La publicidad se realizara todos los domingos del mes, con un costo aproximado de \$680.

Tabla 14: Costos Publicitarios de Medios Escritos

COMERCIO				
Cuñas al mes	No. Días	Total de cuñas	Precio (*)	Inversión
4	4	4	\$ 170	\$ 680

* Dato obtenido del COMERCIO

Fuente: Investigación realizada

Elaborado por: Carlos Romero

- **Internet**

Dentro de internet manejaremos una página propia que nos permita mostrar datos de contacto, ubicación, servicio, proceso de rehabilitación, también tendremos un aplicativo que nos permita atender dudas, preguntas y consejos a personas que lo necesiten. El diseño de página con todas las características expuesta tiene un costo aproximado de \$249 (Alfa Digital, s.f.), y el mantenimiento anual del web hosting cuesta \$194 (WIX, 2006).

Tabla 15: Costos Pagina Web

PAGINA WEB				
ITEM	Detalle	Frecuencia de pago	Precio	Inversión
1	Diseño Pagina	1	\$ 249	\$ 249
2	Hosting	1	\$ 194	\$ 194

* Dato obtenido de una agencia publicitaria

Fuente: Investigación realizada

Elaborado por: Carlos Romero

Adicional a esto utilizaremos plataformas de redes sociales como son Facebook y Twitter.

- **Hojas volantes**

Durante los meses de campaña publicitaria se entregaran flyers en lugares de afluencia masiva como son centros comerciales, semáforos, etc. Estos flyers tendrán información como son teléfonos, servicio, número de permiso de funcionamiento y datos para detectar una enfermedad relacionada con la dependencia a sustancias psicotrópicas y estupefacientes.

El costo de producir 20.000 flyers full color a los dos lados ½ A4, es de \$700 (Mercado Libre, s.f.)

2.5 ESTRATEGIAS DE MARCA

2.5.1 Nombre o razón social

El nombre del Centro de Recuperación es “Hombres de Valor”.

Actualmente no existe ningún establecimiento en el Ecuador que tenga este nombre. El nombre intenta expresar que con valor, fuerza y constancia se puede ganar cualquier cosa.

Adicional a esto queremos que cada uno de nuestros pacientes dentro del programa descubran y salgan del proceso convencidos que sus vidas tienen mucho valor, que son hombres que pueden abrir nuevos caminos, forjar mejores destinos, que son hombres que pueden tomar el reto y entregarse por completo a una vida diferente, donde encuentren su buen vivir, el de su familia y el sueño de aportar un mejor futuro para la sociedad.

2.5.1.1 Tipo de empresa

El Centro “Hombre de Valor” es un proyecto de factibilidad para “FUNDACIÓN GEDEÓN”, por lo cual su constitución y tipo de empresa estarán basados en los mismos que la Fundación ya mantiene vigente, por lo cual podemos revisar el estatuto de Fundación “GEDEÓN” que en su artículo número 1, determina el tipo de empresa que es:

Art. 1.- Constitución y Denominación

Constituyese la Fundación “GEDEÓN “, Centro de Asesoría Familiar y Superación Personal. como una Persona Jurídica de Derecho Privado, con capacidad civil para contratar, con finalidad social y benéfica, carácter apolítico y a religioso, sin fines de lucro, duración indefinida, en ejercicio del derecho constitucional de libre asociación, con fines pacíficos y de conformidad con el TITULO XXX Libro 1 del Código Civil y a las normativas del Decreto Ejecutivo No. 3054 de agosto 30 del 2002, publicado en el Registro Oficial No. 660 de septiembre 11 del mismo año; además se registrá por el presente estatuto, el reglamento interno y demás leyes.

2.5.2 Slogan

“Vivimos libres”

Buscamos con esta frase posicionar en la mente de las personas el pilar fundamental que mueve nuestro servicio que es la libertad. “Hombre de Valor” busca que cada paciente pueda tomar decisiones y aprendan a vivir su libertad de una manera diferente. Esta palabra genera el génesis mismo de “Hombres de Valor”, ya que somos un centro libre de prejuicios, teorías, filosofías y vivimos una sola libertad.

2.5.3 Logo

Ilustración 14: Logo de "Hombres de Valor"



"HOMBRES DE VALOR"

Fuente: (Desing Mantic, s.f.)

Elaborado por: Carlos Romero

2.6 ESTRATEGIAS DE VENTA

Para establecer las estrategias de Ventas de “Hombre de Valor” tomaremos como base lo propuesto por el Señor Philip Kotler (Kotler & Armstrong, Fundamentos de mercadotecnia, 1998) donde encontramos las siguientes:

1.- Estrategia de bajos costos: “Hombres de Valor” busca mostrarse un CR accesible para todas las personas donde el precio del programa de rehabilitación sea concebido barato en relación con la calidad entregada en los servicios. Así como también mantendrá activas estrategias que le permitan reducir los costos en todas las áreas operativas del CR para de esta manera generar un lugar sustentable en el tiempo y accesible para la mayor parte de la población.

2.- Crearemos una experiencia única para los clientes: “Hombres de Valor” se caracterizara por entregar un servicio de primer nivel, enfocado no solo en el paciente sino en sus familiares más afectados, a través de crear un sentimiento de respaldo único para el cliente, donde este último sienta que todas las personas que trabajan en el CR están interesadas en su bienestar y salud.

3.- Reinventar nuestro negocio: se necesita que “Hombres de Valor” sea un lugar de recuperación sustentable en el tiempo por lo cual es necesario que pueda adaptarse a los cambios, necesidades y nuevas tecnologías. Por lo cual se añadirán nuevos servicios, procesos y tecnologías que permitan hacerlo mejor y hacerlo diferente para el paciente.

4.- Ofrece calidad máxima en el servicio: cada paciente en el CR es la razón de ser de “Hombre de Valor” por lo cual los servicios que se presten serán enfocados en satisfacer las necesidades desde el punto de vista de calidad total.

5.- Centrarse en un nicho de mercado: en este caso se trabajara para cubrir las necesidades y deseos no de todas las personas sino de todos aquellos que se encuentren dentro del nicho de mercado escogido. De esta manera lograremos agradar y ser elegidos por nuestro mercado meta.

6.- Ser innovadores: buscaremos tener una imagen en la cual la marca este en continuo lanzamiento adaptándose a los cambios y generando nuevas tendencias en el mercado.

7.- Ser el mejor en diseño: en este aspecto “Hombre de Valor” busca ser el mejor CR de la ciudad de Quito por su servicio, infraestructura, accesibilidad y efectividad.

2.7 PRONOSTICO DE VENTAS

Para realizar el pronóstico de ventas se tomó en cuenta varios factores por ejemplo, capacidad física del centro de rehabilitación, estratificación económica de los

pacientes, crecimiento de ventas e inflación en los próximos cinco años en el Ecuador, con lo cual se desarrollaron las siguientes tablas que nos permiten desarrollar de manera adecuada las proyecciones.

Tabla 16: Calculo de capacidad de atención por categoría

CATEGORÍAS	CAPACIDAD DE PACIENTES %	CAPACIDAD DE PACIENTES #
C-	59%	82
C+	27%	38
B	13%	19
	100 %	138

Fuente: Investigación realizada

Elaborado por: Carlos Romero

Tabla 17: Categorías y proyección de precios

DESCUENTO POR CATEGORÍA	PRECIO PRIMER AÑO	PRECIO TERCER AÑO	PRECIO QUINTO AÑO
60%	\$ 352,0	\$ 362,6	\$ 373,4
30%	\$ 616,0	\$ 634,5	\$ 653,5
15%	\$ 748,0	\$ 770,4	\$ 793,6
TOTAL	\$ 880,0	\$ 906,4	\$ 933,6

Fuente: Investigación realizada

Elaborado por: Carlos Romero

Tabla 18: Proyección de ventas primer año (Cantidad)

PRIMER AÑO CANTIDAD	ENERO	FEBRERO	MARZO	ABRIL	MAYO	JUNIO	JULIO	AGOSTO	SEPTIEMBRE	OCTUBRE	NOVIEMBRE	DICIEMBRE
C-	18	20	21	24	26	29	31	35	38	42	46	51
C+	8	9	10	11	12	13	15	16	18	19	21	23
B	4	4	5	5	6	6	7	8	9	10	10	12
TOTAL	30	33	36	40	44	48	53	58	64	71	78	86
CRECIMIENTO MENSUAL	10%	3	3	4	4	4	5	5	6	6	7	8

Fuente: Investigación realizada

Elaborado por: Carlos Romero

Tabla 19: Proyección de ventas primer año (Dólares)

PRIMER AÑO INGRESOS	ENERO	FEBRERO	MARZO	ABRIL	MAYO	JUNIO	JULIO	AGOSTO	SEPTIEMBRE	OCTUBRE	NOVIEMBRE	DICIEMBRE
C-	\$ 6.249,80	\$ 6.874,78	\$ 7.562,25	\$ 8.318,48	\$ 9.150,33	\$ 10.065,36	\$ 11.071,89	\$ 12.179,08	\$ 13.396,99	\$ 14.736,69	\$ 16.210,36	\$ 17.831,40
C+	\$ 5.058,15	\$ 5.563,97	\$ 6.120,36	\$ 6.732,40	\$ 7.405,64	\$ 8.146,20	\$ 8.960,82	\$ 9.856,91	\$ 10.842,60	\$ 11.926,86	\$ 13.119,54	\$ 14.431,50
B	\$ 3.017,14	\$ 3.318,86	\$ 3.650,74	\$ 4.015,82	\$ 4.417,40	\$ 4.859,14	\$ 5.345,05	\$ 5.879,56	\$ 6.467,51	\$ 7.114,27	\$ 7.825,69	\$ 8.608,26
TOTAL	\$ 14.325,09	\$ 15.757,60	\$ 17.333,36	\$ 19.066,69	\$ 20.973,36	\$ 23.070,70	\$ 25.377,77	\$ 27.915,55	\$ 30.707,10	\$ 33.777,81	\$ 37.155,59	\$ 40.871,15

Fuente: Investigación realizada

Elaborado por: Carlos Romero

Tabla 20: Proyección de ventas segundo año (Cantidad)

SEGUNDO AÑO CANTIDAD	ENERO	FEBRERO	MARZO	ABRIL	MAYO	JUNIO	JULIO	AGOSTO	SEPTIEMBRE	OCTUBRE	NOVIEMBRE	DICIEMBRE
C-	38	42	46	51	56	61	67	74	81	81	81	81
C+	18	19	21	23	26	28	31	34	38	38	38	38
B	9	9	10	11	13	14	15	17	18	18	18	18
SUBTOTAL	86	64	71	78	85	94	103	114	125	138	138	138
CRECIMIENTO MENSUAL 10%	9	9	10	11	13	14	15	17	18	6	7	8
# PACIENTES TERMINAN TRATAMIENTO	30	3	3	4	4	4	5	5	6	6	7	8
TOTAL	64	71	78	85	94	103	114	125	138	138	138	138

Fuente: Investigación realizada

Elaborado por: Carlos Romero

Tabla 21: Proyección de ventas segundo año (Dólares)

SEGUNDO AÑO INGRESOS	ENERO	FEBRERO	MARZO	ABRIL	MAYO	JUNIO	JULIO	AGOSTO	SEPTIEMBRE	OCTUBRE	NOVIEMBRE	DICIEMBRE
C-	\$ 13.364,74	\$ 14.701,22	\$ 16.171,34	\$ 17.788,47	\$ 19.567,32	\$ 21.524,05	\$ 23.676,45	\$ 26.044,10	\$ 28.648,51	\$ 28.648,51	\$ 28.648,51	\$ 28.648,51
C+	\$ 10.816,49	\$ 11.898,14	\$ 13.087,96	\$ 14.396,75	\$ 15.836,43	\$ 17.420,07	\$ 19.162,08	\$ 21.078,29	\$ 23.186,12	\$ 23.186,12	\$ 23.186,12	\$ 23.186,12
B	\$ 6.451,94	\$ 7.097,14	\$ 7.806,85	\$ 8.587,54	\$ 9.446,29	\$ 10.390,92	\$ 11.430,01	\$ 12.573,01	\$ 13.830,31	\$ 13.830,31	\$ 13.830,31	\$ 13.830,31
TOTAL	\$ 30.633,18	\$ 33.696,50	\$ 37.066,15	\$ 40.772,76	\$ 44.850,04	\$ 49.335,04	\$ 54.268,55	\$ 59.695,40	\$ 65.664,94	\$ 65.664,94	\$ 65.664,94	\$ 65.664,94

Fuente: Investigación realizada

Elaborado por: Carlos Romero

Tabla 22: Proyección de ventas

CATEGORÍAS	PRIMER AÑO	SEGUNDO AÑO	TERCER AÑO	CUARTO AÑO	QUINTO AÑO
C-	\$ 133.647,41	\$ 267.431,72	\$ 354.095,57	\$ 354.095,57	\$ 364.718,44
C+	\$ 108.164,94	\$ 216.440,68	\$ 286.580,39	\$ 286.580,39	\$ 295.177,80
B	\$ 64.519,44	\$ 129.104,97	\$ 170.942,69	\$ 170.942,69	\$ 176.070,97
TOTAL	\$ 306.331,79	\$ 612.977,37	\$ 811.618,66	\$ 811.618,66	\$ 835.967,22

Fuente: Investigación realizada

Elaborado por: Carlos Romero

3 PLAN ESTRATÉGICO (ESTUDIO ADMINISTRATIVO)

El plan estratégico permite definir el rumbo que se desea seguir en las organizaciones. A esto conviene añadir los fines, que muchas empresas definen laxamente dentro de la misión y las políticas. (Francés, 2006)

El plan estratégico es un sinónimo de la administración estratégica, lo cual se define como el arte y la ciencia de formular, implementar y evaluar decisiones multidisciplinarias que permite que una empresa alcance sus objetivos. El propósito final de la administración estratégica es crear y aprovechar oportunidades nuevas y diferentes para el futuro. (David, 2013)

3.1 VISIÓN

La visión de una empresa es una declaración o manifestación que busca indicar hacia dónde va o en que quiere convertirse una organización al largo plazo. Esta sirve de rumbo aliciente para orientar las decisiones estratégicas de crecimiento junto a la competitividad, tomando el impacto de las nuevas tecnologías, necesidades y expectativas cambiantes de los clientes. (David, 2013)

“Hombre de Valor” es un Centro de Recuperación comprometido con el mejoramiento de la calidad de vida de sus pacientes y busca ser el Centro de Rehabilitación pionero y referente en la rehabilitación integral para el año 2024.

3.2 MISIÓN

La declaración de la misión de una empresa es una afirmación perdurable sobre el propósito que distingue a una empresa de otras similares, es el alcance de las actividades y operaciones de una organización en términos de producto y mercado. La misión permite a la empresa generar objetivos y estrategias más efectivas para la organización. (David, 2013)

“Hombre de Valor” tiene como misión servir con excelencia basada en el amor, a las personas con problemas de adicciones; mediante servicios, procesos, profesionales y materiales de alta calidad y confiabilidad, que nos permitan devolver a la sociedad personas recuperadas y listas para mejorar su propia vida y por ende la de su comunidad en su conjunto.

3.3 EJES ESTRATÉGICOS

Las estrategias o ejes estratégicos se pueden definir como los cursos o caminos a través de los cuales se alcanzaran los objetivos a largo plazo. Las estrategias tiene consecuencias multifuncionales o multidivisionales y para su estructuración dependen de los factores externos e interno que enfrenten las empresas. (David, 2013)

Los ejes estratégicos de la organización están enfocados en establecer un centro de rehabilitación que cumpla con todos los requisitos legales, sociales y psicológicos, con lo cual podamos generar un tratamiento de calidad e inclusión social de alto nivel en nuestros clientes, con la finalidad de ayudarlos a recuperar su posición dentro de la sociedad y su orientación. Por lo cual se trabajará en los siguientes ejes:

- Desarrollo y aplicación del tratamiento
- Infraestructura
- Implementación de tecnología
- Innovaciones en los procesos internos de la organización
- Sostenibilidad de la organización.
- Compromiso social.
- Capacidad de adaptación a los cambios del mercado.

3.4 OBJETIVOS ESTRATÉGICOS

Los objetivos estratégicos son los resultados específicos que una organización busca alcanzar siguiendo su misión básica. Los objetivos son esenciales para el éxito de una empresa por que señalan la dirección, facilitan la evaluación, crean sinergia en las operaciones de la organización, muestran prioridades y establecen una base para las actividades de planeación, organización, dirección y control. (David, 2013)

- Mantener altos estándares de calidad, para así garantizar la rehabilitación integral de todos nuestros pacientes.
- Ser la mejor opción en centro de rehabilitación para adicciones, en la ciudad de Quito, y con proyección de crecer a otras ciudades del Ecuador.
- Posicionar “Hombres de Valor” en la mente de los habitantes de ciudad, sean o no pacientes del CR, para así generar confianza en nuestro clientes y sus familias.

- Ser una entidad socialmente responsable que permita que personas de toda clase social o realidad económica puedan acceder a nuestros servicios.

3.5 VALORES

Los valores corporativos u organizacionales son los pilares más importantes de cualquier organización, con pautas o juicio éticos mediante los cuales se espera que la empresa y sus colaboradores actúen ante las diversas situaciones. (Codina, 2004)

Los valores de “Hombres de Valor” permitirán trazar el marco ético mediante el cual las personas relacionadas con la misma puedan basar sus acciones. Los valores que proporcionarán una guía para la toma de decisiones serán los siguientes:

- Excelencia

Tanto en la parte terapéutica, como en la administrativa, se deberá transmitir un mensaje claro: Las cosas se están haciendo bien. Las personas que tomen los servicios de “Hombres de Valor”, deberán sentir que existe un esfuerzo consciente por generar tratamientos y programas de rehabilitación de la más alta calidad.

- Pasión

Las personas que trabajan en “Hombres de Valor”, deben gustar de lo que hacen, de esta manera podrán dar lo mejor de sí mismos, y transmitirán la emoción de

estar trabajando aportando al desarrollo de cada paciente y en si a toda la comunidad involucrada en la problemática de las adicciones.

- Honestidad

Cada vez que se enseñe o se de cualquier clase de terapia, actividad o sesión, se aclarará de dónde proviene, porque se la realiza y cuáles son sus beneficios. Así como también en el tratamiento de cada paciente siempre se dará el mensaje claro del diagnóstico del mismo, no para ganar más clientes sino en relación real y verdadera de la salud de cada persona.

- Perseverancia

Se incentivará siempre a cada persona que trabaje, sea paciente, familiar o ente reguladora de “Hombre de Valor”, para que sus actividades sean contantes en el tiempo a pesar de los muchos problemas que se puedan presentar.

- Amor

El valor más importante dentro de las actividades de “Hombres de Valor” es el amor, ya que el principio de todo es el amor. Dice aquel proverbio que sin amor no existe nada. El amor en “Hombres de Valor” debe ser el principio y final de toda actividad, por lo cual será promovido en todo sentido y para todos los participantes de esta organización.

3.6 LA ORGANIZACIÓN

La organización recoge y gestiona los datos de capital humano o recursos humanos, desarrollando dos funciones específicas; el estudio de las características de los colectivos, y equipos humanos que integran la empresa y la comunicación con cada uno de los individuos y equipos. (Gan & Berbel, 2007)

3.6.1 Organización Administrativa

La organización es la definición técnica de las relaciones que se van a manejar dentro del Centro de Rehabilitación, en las cuales se determina las funciones, actividades, líneas de mando y administración de recursos humanos y materiales; lo cual permitirá alcanzar la máxima eficiencia en las operaciones.

Para la definición de las relaciones en las organizaciones es de vital importancia realizar la descripción de cada uno de los puestos que el personal va ocupar, ya que nos permite definir de manera específica las características de los profesionales que vamos a necesitar.

Finalmente cuando se tiene una organización administrativa bien definida y se conoce las necesidades de cada cargo, se podrán elegir las personas idóneas para ocupar los puestos y de esta manera garantizar el trabajo eficiente y óptimo.

3.6.2 Descripción de puestos

Para la definición de la organización administrativa del Centro de Rehabilitación “Hombres de Valor” se tomara como base el Artículo 11 del Reglamento de control de centros de recuperación de personas con adicciones. Donde se define las características y requisitos del personal que puede trabajar en los centros de rehabilitación. (Ministerio de Salud Pública del Ecuador, 2010)

La descripción de puestos, análisis y diseño de la organización es una actividad clave de la GRH, que tiene calificadores conocidos como perfiles de cargo o profesiogramas. (Cuesta Santos, 2010)

Director General

Sera el representante del Centro de Rehabilitación y sus principales tareas serán planificar, hacer, verificar y corregir todos los procesos que se desarrollan en la organización para garantizar la eficiencia de los mismos y la sustentabilidad de la organización en el tiempo.

Para lo cual deberá cumplir con los siguientes requisitos:

- Formación en gerencia en salud o similares.
- Experiencia administrativa en manejo de establecimientos de salud.

- Capacitación y experiencia debidamente respaldada, en defensa y atención de personas con algún tipo de adicción por el consumo de alcohol, psicotrópicos, estupefacientes y otras sustancias que generen dependencia.
- Conocimiento y experiencia probada y sustentada en derechos humanos, interculturalidad, género, diversidad sexual y grupos de atención prioritaria.

Director Administrativo y Financiero

Este cargo requiere de un profesional en Administración de Empresas con especialización en Finanzas y experiencia mínima de 3 años como director administrativo y financiero.

Las principales funciones de este puesto son:

- Diseño, planeación, manejo y seguimiento presupuestal.
- Control de estados financieros, determinación de costos y flujo de caja.
- Evaluación de planeación estratégica e indicadores financieros.
- Administración de inventario y gestión de logística.
- Manejo de las coordinaciones de marketing, logística y seguridad.

Coordinador de marketing y relaciones publicas

El profesional que ocupe este puesto debe tener formación en mercadotecnia o administración, tiene como principales funciones las siguientes:

- Diseñar estrategias y programas de comunicación continuos, para los proyectos institucionales.
 - Establecer líneas de comunicación homogéneas institucionales.
 - Coordinar la actualización de medios de comunicación masiva de la institución.
 - Desarrollar estrategias de mercado que permitan a la Fundación continuar a la vanguardia respecto de los servicios que se ofrecen.
 - Supervisar el desarrollo o aplicación de los diferentes medios publicitarios.
- (Fundación Mexicana para la Planeación Familiar, 2013)

Coordinador de logística y seguridad

El coordinador de logística debe tener estudios en administración, economía o ingeniería industrial, con una experiencia mínima de 2 años en cargos similares y sus principales funciones son:

- Proponer los lineamientos y directivas internas del Sistema de Abastecimiento y de los servicios.
- Formular, ejecutar y controlar el presupuesto de abastecimiento de bienes y servicios.

- Coordinar la formulación de especificaciones técnicas de bienes y servicios por adquirir, así como la elaboración de directivas, normas y métodos de racionamiento en el uso de bienes y servicios.
- Controlar los stocks o inventarios.
- Controlar, administrar, cautelar y registrar el patrimonio, mobiliario e inmobiliario manteniendo actualizado el Inventario Patrimonial.
- Administrar y dirigir los procesos y personal de seguridad del Centro de Rehabilitación.

Secretaria

La persona que ocupara este puesto deberá tener título de segundo nivel, conocimientos intermedios en computación y experiencia en atención al cliente.

Las principales funciones que realizarán están enfocadas en:

- Recepción de datos de pacientes y sus familiares.
- Brindar información de los servicios que se prestan en el CR.
- Control y manejo de la caja chica.
- Apoyo directo a la Dirección General,
- Programación de visitas.
- Registro de horas de trabajo del personal.
- Recepción y control de correspondencia.

Guardia de seguridad

Este cargo requiere de educación secundaria, destrezas físicas, formación en seguridad y protección, defensa personal y relaciones humanas con experiencia mínima de dos años. Debe cumplir las siguientes funciones:

- Permanecer en el área asignada previamente por el encargado de turno.
- Comunicar verbalmente, al turno entrante, pendientes, órdenes recibidas u observaciones de miembros de la comunidad terapéutica, así como lo sucedido en el área y cuando así se requiera se hará por escrito.
- Colaborar en dirigir el tránsito vehicular cuando así se le requiera.
- Controlar el acceso de personas o introducción de vehículos, equipos y otros a las instalaciones universitarias.
- Controlar la salida del mobiliario y equipo del área de labores

Director Terapéutico

La persona apta para este cargo deberá ser médico con formación en gerencia en salud o similares, médico psiquiatra, con capacitación y experiencia acreditada en atención de personas con algún tipo de adicción por el consumo de alcohol, psicotrópicos, estupefacientes y otras sustancias que generen dependencia.

Deberá también tener conocimiento y experiencia en materia de derechos humanos, interculturalidad, género y grupos de atención prioritaria.

El director terapéutico tendrá como principales funciones coordinar y dirigir todo lo correspondiente a la rehabilitación de las pacientes, por lo cual deberá supervisar los siguientes procesos:

- Proceso de desintoxicación.
- Evaluación psicológica.
- Determinación del tratamiento y las herramientas que se utilizarán para cada paciente.
- Terapias individuales, grupales y familiares.
- Nutrición.
- Rehabilitación física.
- Administración de las coordinaciones de salud y gestión social.

Coordinador de salud y rehabilitación

La persona apta para este cargo deberá ser psicólogo, con capacitación y experiencia acreditada en atención de personas con algún tipo de adicción por el

consumo de alcohol, psicotrópicos, estupefacientes y otras sustancias que generen dependencia. Deberá también tener conocimiento y experiencia en materia de derechos humanos, interculturalidad, género y grupos de atención prioritaria con experiencia mínima de e años en cargos similares. Sus principales funciones son las siguientes:

- Evaluación psicológica de los pacientes y sus familias.
- Determinación del tratamiento y las herramientas que se utilizarán para cada paciente.
- Terapias individuales, grupales y familiares.
- Apoyo en las diferentes actividades de rehabilitación de los pacientes.

Coordinador de gestión social

Este cargo requiere de un licenciado en trabajo social o psicólogo organizacional, con experiencia mínima de 2 años en cargos similares, sus principales funciones son:

- Promover la salud mental en todos los miembros pertenecientes a la organización y en el entorno familiar y social de los mismos. Intervención en el manejo del estrés y afrontamiento de problemas emocionales.

- Identificar los talentos (inteligencias múltiples) de los sujetos pertenecientes a la organización y procurar su desarrollo, para mayor satisfacción personal y mayor productividad laboral.
- Identificar las competencias y generar relaciones estratégicas que permitan reinsertar a los pacientes en el medio laboral después de su recuperación.

Doctor general

Brindar servicios médicos preventivos y curativos, atendiendo y examinando a pacientes en general; a fin de preservar el bienestar y la salud de la comunidad terapéutica, de acuerdo a procedimientos de asistencia y evaluación médica.

Este cargo requiere título de médico o doctor en medicina general y 1 año de experiencia progresiva de carácter operativo en el área de asistencia médica.

Las principales funciones de este cargo son:

- Realiza consultas médicas diarias a los pacientes y personal en general.
- Diagnostica y prescribe tratamientos médicos a los pacientes.
- Refiere a los pacientes a consulta especializada cuando el caso lo amerite.
- Lleva el control diario de consultas y registro estadístico de las enfermedades que se presentan.

- Hace seguimiento a los tratamientos de los pacientes, a través de consultas fijadas.
- Asiste casos de emergencia.
- Practica curas e intervenciones de cirugía menor.
- Administra medicamentos y aplica tratamientos.

Psicólogos

Los profesionales que ocupen estos puestos deben tener título de tercer nivel, capacitación y experiencia debidamente respaldada, en defensa y atención de personas con algún tipo de adicción por el consumo de alcohol, psicotrópicos, estupefacientes y otras sustancias que generen dependencia. Conocimiento y experiencia probada y sustentada en derechos humanos, interculturalidad, género, diversidad sexual y grupos de atención prioritaria.

Las principales funciones son:

- Atender las necesidades de los pacientes en cuanto a su situación psicológica.
- Determinar los procesos de rehabilitación de cada paciente.
- Informar de la evolución de los procesos en los pacientes.

- Llevar un historial de las actividades y procesos que se realizan con cada paciente.
- Realizar las terapias personales, familiares y grupales de acuerdo a lo que se establezca por la dirección terapéutica.

Entrenador

Este cargo requiere de un licenciado o profesor de educación física, con mínimo 1 año de experiencia progresiva operativo en el área deportiva y sus principales funciones son:

- Estudia, planifica y ejecuta las actividades recreativas y competitivas en la disciplina deportiva.
- Entrena física y técnicamente a los deportistas en la disciplina correspondiente.
- Organiza y coordina eventos deportivos, intra institucionales en la disciplina deportiva.
- Dicta clínicas deportivas y/o talleres en su disciplina.
- Planifica y elabora planes de trabajo.

- Orienta a los atletas en aspectos deportivos, educativos y familiares.
- Participa en la preparación técnico-táctica de los deportistas

Cocinero

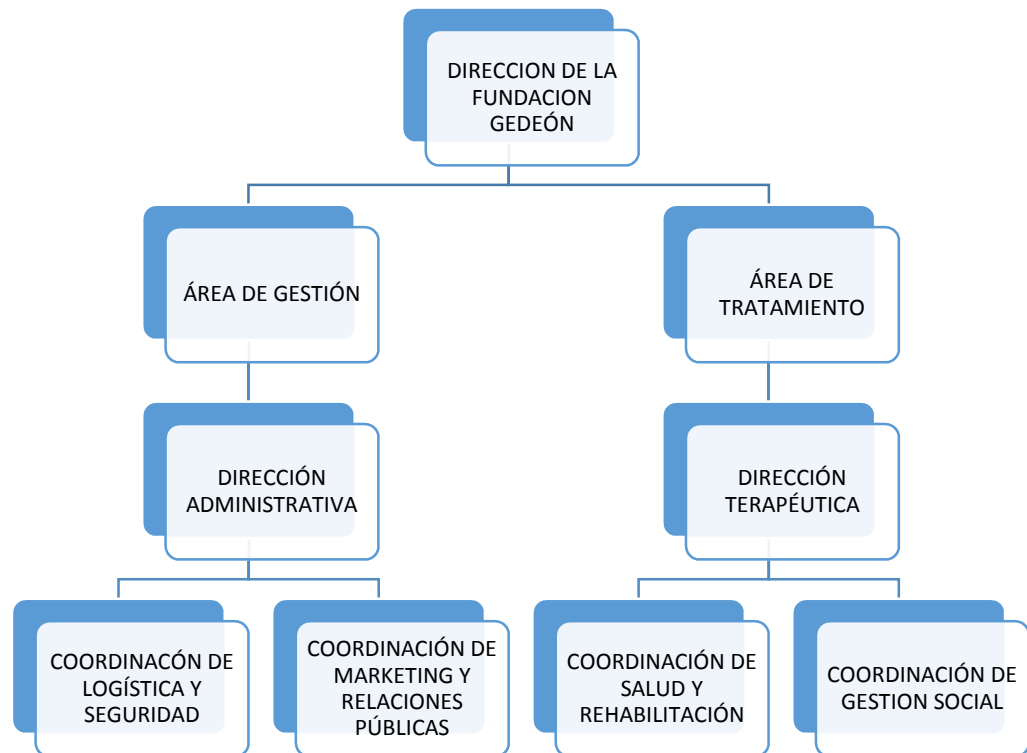
Este puesto requiere de un técnico en gastronomía con al menos un año de experiencia, su principal función es:

Realizar las preparaciones culinarias conforme a las recetas indicadas, empleando las técnicas, tipo, calidad y cantidad de ingredientes requeridos, así como los equipos y utensilios, con base en los estándares de calidad, procedimientos y reglamentación sanitaria vigente y los sistemas de gestión en higiene de los alimentos que marcan las normas nacionales a fin de contribuir al logro de los objetivos del servicio.

3.6.3 Organigrama Estructural

“El organigrama es "la representación gráfica de la estructura orgánica de una institución o de una de sus áreas, en la que se muestran las relaciones que guardan entre sí los órganos que la componen". (Benjamín & Fincowsky, 2009)

Para la definición y estructuración del organigrama del CR “Hombres de Valor” se toma en cuenta dos aspectos importante, el primero los reglamentos que existe en el país para la determinación del personal que puede trabajar en un Centro de Rehabilitación y la segunda las políticas y organización de “Fundación Gedeón”.

Ilustración 15: Organigrama Estructural

Fuente: (Proyecto Hombre, 2012)

Elaborado por: Carlos Romero

3.6.4 Requerimiento de Recursos Humanos

El requerimiento de personal profesional en el CR depende del número de pacientes que se encuentre interno en el mismo, por lo cual a continuación se detalla la cantidad de profesionales que se necesita cuando el CR tenga a 138 pacientes, sin embargo es importante mencionar que dentro de las proyección en el capítulo financiero se determinaran los profesionales de acuerdo al número de pacientes.

Tabla 23: Recurso Humano

Personal	Cantidad
Director administrativo y financiero	1
Coordinador de marketing y relaciones publicas	1
Coordinador de logística y seguridad	1
Director terapéutico (Psiquiatra)	1
Coordinador de salud y rehabilitación (Doctor)	1
Coordinador de gestión social	1
Enfermeros	2
Psicólogos	2
Terapeuta vivencial	6
Entrenador	2
Guardia de seguridad	2
Cocinero	1
Secretaria	1

Fuente: Investigación realizada

Elaborado por: Carlos Romero

El personal bajo relación de dependencia, será afiliado al Seguro Social y recibirán todos los beneficios establecidos en la ley.

3.7 FACTORES CLAVES DEL ÉXITO

Dentro de los factores más importantes para el éxito de “Hombre de Valor” se encuentran:

1. El porcentaje de pacientes que logren superar al alcoholismo o drogadicción en niveles satisfactorios y absolutos.
2. El porcentaje de pacientes que terminen sus programas de rehabilitación con un tiempo promedio de 12 meses.

3. La calidad del servicio ofreció por “Hombre de Valor” en las distintas terapias y fases de los programas.
4. El compromiso de “Hombre de Valor”, la familia y el paciente para lograr la rehabilitación exitosa.
5. Posicionar la marca en los potenciales clientes y familiares de los mismos así como en la comunidad en general.
6. Mantener los porcentajes determinados en los distintos niveles de pago diferenciado para mantener un adecuado porcentaje de sustentabilidad en el tiempo.

4 ESTUDIO TÉCNICO

El estudio técnico nos permite analizar las diferentes opciones de ingeniería básica del servicio que se va implementar, para esto es necesario identificar la localización óptima del proyecto, el tamaño óptimo del lugar, disponibilidad y costo de suministros e identificación y descripción del proceso para finalmente poder elaborar un análisis de la inversión para posteriormente determinar la viabilidad económica del proyecto.

Este estudio es totalmente relevante dentro de la evaluación de un proyecto, ya que a través de este determinamos los costos en los que se incurrirá al implementarlo por lo cual es la base para realizar el estudio financiero.

En síntesis, el objetivo del estudio técnico es llegar a determinar la función de producción óptima para la utilización eficiente y eficaz de los recursos disponibles para la producción del bien o servicio deseado. De la selección de la función óptima se derivarán las necesidades de equipos y maquinarias que, junto con la información relacionada con el proceso de producción, permitirán cuantificar el costo de operación. (Sapag Chain, 1991)

4.1 OBJETIVOS DEL ESTUDIO TÉCNICO

4.1.1 Objetivo general

Identificar y verificar la factibilidad técnica de la producción del servicio que se pretende desarrollar.

4.1.2 Objetivos específicos

- Determinar la localización óptima del proyecto de acuerdo a los factores que influyen en la misma.
- Analizar el tamaño óptimo del proyecto, de manera que permita identificar la disponibilidad y capacidad de los recursos necesarios para el servicio.
- Identificar los equipos, materiales, mano de obra e insumos necesarios para la operación.
- Describir el proceso productivo del servicio y las instalaciones necesarias para el mismo.
- Cuantificar el monto de la inversión y costos de operación del proyecto.

4.2 DETERMINACIÓN DEL TAMAÑO DEL PROYECTO

El tamaño del proyecto, expresa la cantidad de producto o servicio, por unidad de tiempo, por esto lo podemos definir en función de su capacidad de producción de bienes o prestación de servicios, durante un período de tiempo determinado. (Universidad Santo Tomas, 2014)

La importancia de determinar el tamaño del proyecto se presenta principalmente en su relevancia sobre el costo de la inversión inicial y costos de operación, de igual forma permite determinar la capacidad del proyecto y por lo tanto la estimación de los ingresos por ventas.

Para la definición del tamaño del proyecto es necesario identificar los factores condicionantes los cuales delimitan el tamaño más óptimo tomando como base su influencia en el proyecto.

- Mercado

De acuerdo a lo analizado en el estudio de mercado, el proyecto busca llegar al 10% del mercado potencial es decir a 1977 personas de las cuales se quiere atender al 6,98% es decir a 138 personas por año, esta cifra será alcanzada de acuerdo a las proyecciones en el mes 22 de funcionamiento del CR.

Con estas cifras podemos determinar claramente que la demanda que tiene el servicio es significativamente superior al tamaño que tendrá el presente proyecto.

- Capacidad de inversión y financiamiento.

Es importante conocer las necesidades de inversión ya que debemos determinar el adecuado tamaño del proyecto, para que este pueda ser financiado fácilmente y que pueda mantener los menores costos posibles en la operación.

Para abrir el Centro de Rehabilitación, es necesario tomar en cuenta tres rubros importantes:

- Adecuación de las instalaciones: decoraciones, normas de seguridad.
- Equipamiento: oficinas, cuartos, consultorios, espacios deportivos.
- Operación: gastos de sueldos, servicios básicos, etc.

En cuanto al financiamiento se busca que todos los recursos sean propios, es decir provenientes de los socios y de manera particular como socio mayoritario “FUNDACION GEDEON”. Sin embargo es importante mencionar que la posibilidad de financiamiento a través de entidades bancarias y donaciones de carácter público y privados, son opciones que también se podrán tomar en cuenta en la ejecución de este proyecto.

- Recurso Humano

Para el óptimo funcionamiento del Centro de Rehabilitación el personal que trabaje en el mismo, tiene un rol de vital importancia dentro de las operaciones, ya que son los encargados de la aplicación adecuada del proceso de

rehabilitación, por lo cual el personal deberá ser totalmente calificado, con conocimientos amplios en cuando a las adicciones.

El personal no solo deberá tener conocimientos técnicos de los procesos de rehabilitación sino también deberán ser proactivo, humano y muy dinámico para brindar un servicio de altísima calidad a cada uno de los pacientes y familiares involucrados en los distintos procesos.

- Equipos y Materias Primas

Son todos los materiales y equipos en cantidad y calidad necesaria para el buen funcionamiento de los procesos de rehabilitación, por lo cual la fluidez de estos es importante para el desarrollo del proyecto. Para esto manejaremos una lista amplia de proveedores que están en la capacidad de brindarnos productos y servicios de alta calidad.

4.2.1 Capacidad de prestación del servicio

El tamaño del proyecto está ligado con las variables de oferta y demanda del producto y con todos los demás aspectos del proyecto, en términos óptimos, el tamaño no deberá ser mayor que la demanda actual y esperada del mercado, ni la cantidad demandada menor que el tamaño mínimo del proyecto. (Sapag Chain, 1991)

La capacidad real está definida por la producción efectiva, la misma que toma en cuenta la rotación, contingencias de producción y ventas, en un tiempo determinado.

Este proyecto cubrirá inicialmente solo una parte de la capacidad instalada y se incrementará de manera constante de acuerdo al crecimiento de la demanda, ingresos y recursos.

La capacidad real que manejará Hombres de Valor”, será de 138 pacientes, esto de una capacidad máxima para 150 pacientes, los 12 pacientes de diferencia que están entre estas capacidades son un rango de rotación de personal y desviación estándar que puede existir en el comportamiento de los pacientes durante el proceso de recuperación.

- Capacidad máxima: “es el volumen máximo de producción que se puede lograr sometiendo los equipos a su pleno uso, independientemente de los costos de producción que genere.” (Sapag Chain, 1991)
- Capacidad real: “es aquella que, en las condiciones que se estima registrarán durante la ejecución del proyecto ya implementado, permitan operar a un mínimo costo unitario.” (Sapag Chain, 1991)

El CR busca alcanzar después de su segundo año de funcionamiento una eficacia anual de 92% de la capacidad instalada o máxima, esto de acuerdo al siguiente cálculo:

- Eficacia

Ecuación 2 Calculo de eficacia de las instalaciones

E= Salida real / capacidad instalada

$$E= 138/ 150 * 100$$

$$E= 92\%$$

Sin embargo es necesario indicar que este 92% se alcanzará a inicio del cuarto trimestre del segundo año de operación del CR.

Y en el primer año solo se podrá alcanzar una eficacia del 57,33% sobre la capacidad instalada, ya que de acuerdo a la proyección de la demanda únicamente se atenderá a 86 pacientes.

4.3 LOCALIZACIÓN DEL PROYECTO

Al estudiar la localización del proyecto es posible concluir que hay más de una solución factible adecuada. Más todavía cuando el análisis se realiza en nivel de pre factibilidad, donde las variables relevantes no son determinadas en forma concluyente. De igual forma, una localización que se ha determinado como óptima en las condiciones vigentes puede no serlo en el futuro. Por lo tanto, la selección de la ubicación debe considerar su carácter definitivo o transitorio y optar por aquella que permita obtener el máximo rendimiento del proyecto. (Sapag Chain, 1991)

La localización del proyecto busca definir aquella opción que permita maximizar el rendimiento de los factores técnicos, legales, tributarios, sociales y económicos.

El análisis de la ubicación del proyecto puede realizar bajo dos etapas de estudio: macro-localización y micro-localización. La selección de la macro y la micro localización están condicionadas a una serie de factores de ubicación que pueden variar en cada proyecto.

4.3.1 Macro localización

La selección previa de una macro localización permitirá, a través de un análisis preliminar, reducir el número de opciones posibles, al eliminar los sectores geográficos que no tengan las condiciones requeridas y necesarias para la instalación del proyecto.

4.3.1.1 Factores de macro localización

Las alternativas de instalación deben compararse en función de las fuerzas locacionales típicas de los proyectos como por ejemplo:

- Proximidad y disponibilidad del mercado

Por la naturaleza del servicio que se va ofrecer y de acuerdo a los estándares que se usan en el proceso de rehabilitación, es adecuado que el lugar de ubicación del proyecto se encuentre a una distancia adecuada entre el paciente y sus familiares, lo cual permitirá una rehabilitación integra y segura. Por esta razón es necesario que el CR se encuentre a las afueras de la Ciudad de Quito donde ni los

familiares ni los pacientes estén en una situación que pueda poner en riesgo el proceso de tratamiento.

- Disponibilidad de servicios básicos

Para este proyecto la accesibilidad que tenga el lugar en cuanto a los servicios básicos es fundamental, ya que se trabaja sobre personas quienes por obvias razones deben tener disponibilidad de servicios básicos como agua, energía eléctrica de manera permanente y constante. Además es necesario tomar en cuenta la cercanía que el lugar tenga con los hospitales, bomberos y servicios de emergencias.

- Mano de obra

Otro factor importante es la disponibilidad de mano de obra especializada, ya que debemos tomar en cuenta los salarios, pues en gran medida el precio de servicio depende del lugar de localización del proyecto, por ende, influye en el pago de los salarios.

- Fuentes de aprovisionamiento

Al ser un servicio que trabaja directamente con personas es necesario tener disponibilidad y cercanía de proveedores, sobre todo aquellos encargados de entregar los alimentos sanos, frescos y de calidad, por lo cual es necesario tomar en cuenta la accesibilidad que tenga el

lugar a los proveedores de alimentos, medicinas, artículos de limpieza, etc.

- Disponibilidad y costos de terrenos

Se debe localizar el proyecto en una zona que esté acorde a nuestros requerimientos y a bajo costo, que el futuro nos permita crecer en cuanto a las instalaciones, sin embargo en un inicio no se comprará el terreno sino que se arrendaran las instalaciones.

“Hombre de Valor” estará ubicado en el Valle de Tumbaco del Distrito Metropolitano de Quito, en el sector del Arenal.

Valle de Tumbaco

Se ha selecciona la Zona Valle de Tumbaco para la macro localización debido a que este sector cumple con los requerimientos de los factores antes mencionados, así como también que mantiene una distancia discreta entre el paciente y sus familiares.

Este es un sector privilegiado de nuestro país, ya que posee un clima muy acogedor, esta zona tiene grandes haciendas o viviendas con amplios espacios. Su actividad comercial ha aumentado de manera importante en los últimos años, su accesibilidad es muy interesante ya que tiene más de 6 opciones para llegar a este lugar. Cuenta con

servicios de alcantarillado, agua, luz, teléfono, luz eléctrica, bomberos, hospitales, etc.

4.3.1.2 Mapa de Macro localización

Ilustración 16: Macro localización del Proyecto-Valle de Tumbaco



Fuente: Google Maps

4.3.2 Micro localización

Después de haber realizado el análisis de la macro localización se procede con el estudio respectivo para determinar el sitio dentro de la zona elegida en donde se ubicará el proyecto, es decir el micro localización.

4.3.2.1 Factores de Micro localización

- Mercado

Por la naturaleza del servicio que se va ofertar y de acuerdo a los parámetros de rehabilitación es necesario y bueno que los pacientes y sus familiares se encuentren a una distancia adecuada entre el centro de rehabilitación y el hogar de los pacientes.

- Vías de acceso y medios de transporte

El proyecto al ser un servicio en el cual es necesario el transporte directo de pacientes y familiares es necesario que esté ubicado en un lugar donde existan vías de acceso y disponibilidad de transporte público.

Por esta razón Tumbaco es un lugar interesante para la ubicación de nuestro proyecto ya que tiene varias posibilidades en cuanto al acceso y transporte, de las cuales podemos mencionar las siguientes:

- La autopista Oswaldo Guayasamín, conocida como Interoceánica, cruza todo el Valle de Tumbaco por lo que es el punto de encuentro de todas las otras vías de acceso. Esta autopista empieza en el norte de Quito, en el sector del Batán exactamente en la Plaza Argentina.

- Desde el extremo Norte de la ciudad de Quito se toma la Autopista Simón Bolívar, en Calderón, se avanza hasta el sector de Miravalle en donde se cruza con la Autopista Oswaldo Guayasamín y se toma la misma hacia la izquierda.
- Otra extensión de la Autopista Simón Bolívar empieza en el Redondel del Ciclista, entrada a Nayón, se avanza hasta el sector de Miravalle en donde se cruza con la Autopista Oswaldo Guayasamín y se toma la misma hacia la izquierda.
- Una vía alternativa es la de Los Conquistadores, que empieza en La Floresta pasando por Guápulo y que se toma hasta llegar a Cumbaya donde se cruza con la Autopista Oswaldo Guayasamín.
- Desde San Rafael, Valle de los Chillos se toma la Avenida Ilalo hasta el poblado de El Tingo donde se conecta con la Autopista Intervalles, se avanza por la misma hasta que termina en la parroquia de Tumbaco, sector El Nacional, en donde conecta con la Avenida Oswaldo Guayasamín.
- Desde Sangolquí sector de El Colibrí, se toma la Autopista E35, hasta llegar a la Parroquia de Pifo en donde se conecta con la Autopista Oswaldo Guayasamín. (Destino Ecuador, s.f.)

- Servicios básicos

El agua, la energía eléctrica, el teléfono y la recolección de la basura son importantes para el adecuado desarrollo de este proyecto, por lo cual en la zona donde esté ubicado debe cumplir todos estos requisitos, además de tener un buen alcantarillado.

- Arriendo

Para este proyecto se ha tomado en cuenta el factor arriendo, pues es importante tomar en cuenta la viabilidad de encontrar un lugar adecuado para el funcionamiento del proyecto, el cual deberá tener un promedio de 1800 metros.

Para conocer la posibilidad de encontrar un lugar con las características necesarias que exige el proyecto se realizó una investigación de campo, donde se encontró que el arriendo estaría en un promedio de \$3200 mensuales.

4.3.2.2 Selección optima de Micro Localización

Dentro de las alternativas que se seleccionaron en la macro localización que fue el Valle de Tumbaco, tenemos las siguientes:

- La Morita

- El Arenal
- Cumbaya

Para la selección utilizaremos el Método de Comparación de Factores.

Tabla 24: Matriz de ponderación para la selección de localización del proyecto

FACTOR CRÍTICO	PESO	CALIFICACIÓN			PONDERACIÓN		
		El Arenal	La Morita	Cumbaya	El Arenal	La Morita	Cumbaya
Mercado	0,25	10	9	8	2,5	2,25	2
Vías de acceso y medios de transporte.	0,25	9	9	10	2,25	2,25	2,5
Servicios básicos	0,2	9	9	10	1,8	1,8	2
Arriendo	0,3	10	8	6	3	2,4	1,8
TOTAL	1				9,55	8,7	8,3

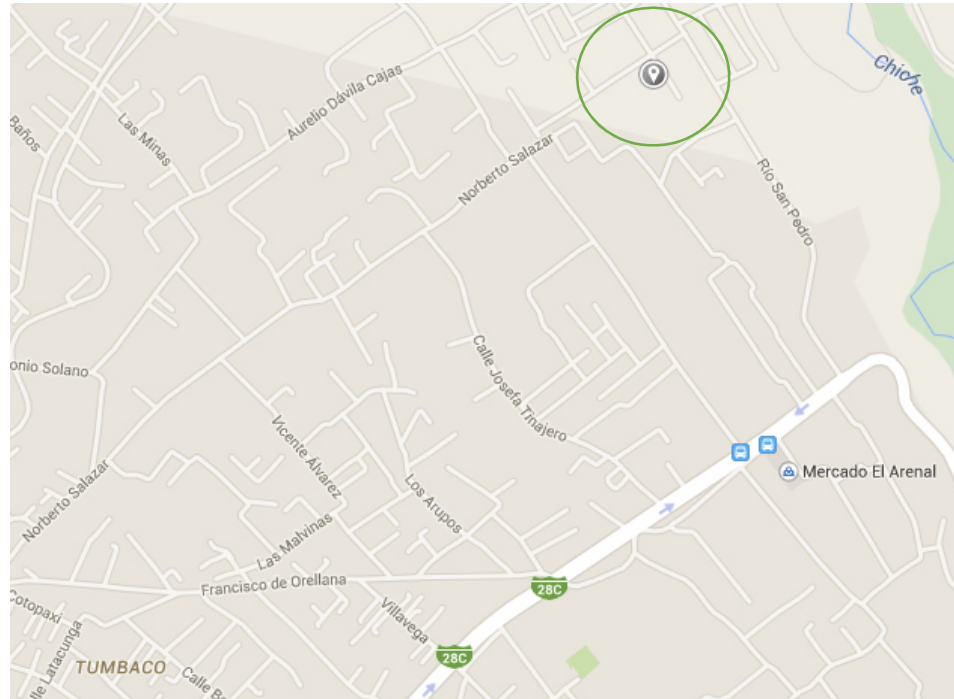
Fuente: Investigación realizada

Elaborado por: Carlos Romero

Después del análisis: la localización más óptima para el Centro de Rehabilitación “Hombres de Valor” es en el sector el Arenal en el Valle de Tumbaco, este lugar tiene una distancias adecuada entre los pacientes y sus familias, también dispone de diversas vías de acceso y alrededor de 5 líneas de transporte público. Esta localización dispone de un adecuado suministro de servicios básicos y finalmente el lugar encontrado en El Arenal tiene un costo de arriendo de \$3400 dólares mensuales.

4.3.2.3 Plano de micro localización

Ilustración 17: Micro Localización del Proyecto-El Arenal



Fuente: Google Maps

4.4 INGENIERÍA DEL PROYECTO

4.4.1 Definición del proceso de producción del servicio







El proceso de rehabilitación integral que propone “Hombre de Valor” tiene un tiempo promedio de duración de 1 año, esto depende del estado de dependencia en el que se encuentre el paciente. El proceso tiene varias fases que buscan trabajar en cada una de las áreas afectadas por sustancias psicotrópicas y estupefacientes en los pacientes. El proceso de rehabilitación consta de las siguientes fases:

1. Diagnóstico y Motivación
2. Elaboración y acción
3. Fortalecimiento
4. Seguimiento y reinserción social
5. Plan de vida

4.4.2 Diagrama de flujo del proceso productivo














“Un diagrama de flujo es una representación gráfica de un proceso. Cada paso del proceso es representado por un símbolo diferente que contiene una breve descripción de la etapa de proceso. Los símbolos gráficos del flujo del proceso están unidos entre sí con flechas que indican la dirección de flujo del proceso.”
(Pleguezuelos, 1999)

Tabla 25: Simbología del Diagrama de Flujo

Símbolo	Descripción
	Operación: significa que se efectúa un cambio en algún componente del producto.
	Transporte: proporciona indicación sobre el sentido del flujo del proceso.
	Almacenamiento: tanto de producto en proceso o materia prima.
	Inspección: verificar que se realice correctamente una operación.
	Operación combinada: cuando se efectúan simultáneamente dos de las acciones mencionadas.
	Demora: Se presenta cuando existen cuellos de botella, es esperar para realizar la actividad correspondiente.

Fuente: Investigación realizada
Elaborado por: Carlos Romero










Tabla 26: Diagrama de flujo del proceso de rehabilitación (Programa de recuperación integral, fase 1 y fase 2)

N.-	Fases	Tiempo (días)	Equipos y Materiales	Símbolos	Descripción
1	FASE 1	1	Equipos de computación		Registro de los datos del paciente y recepción de toda la documentación de internamiento.
2		1	Manual		Ingreso a las instalaciones del Centro de Rehabilitación.
			Manual		Inicio del proceso de adaptación.
3		4	Equipos médicos: canillas, sueros, equipos de muestras para análisis.		Inicio de la evaluación psicológica. Valoración psicológica batería de test.
4		4	Anamnesis personal y familiar. Test psicológicos y de adicciones (Ansiedad, autoestima, Michigan, Diut y Dast)		Evaluación médica.
5		1	Ficha biopsicosocial		Sesión de trabajo social.
6		4	Resultados de evolución médica, psicológica, psiquiátrica, trabajadora social.		Análisis de resultados, establecimiento del diagnóstico y definición de programa.
7			Equipo médico		Desincoación del paciente.
8		75	Equipos de computación y bibliografía de apoyo.		Intervención terapéutica motivación al cambio: ejes, programa doce pasos, desarrollo personal, espiritual y familiar. Estrategias de afrontamiento
9	FASE 2		Equipo de gimnasio, canchas deportivas y piscina.		Inicio de terapias deportivas
10		15	Equipos de computación y bibliografía de apoyo.		Análisis de los factores implicados en el desarrollo y mantenimiento de la conducta adictiva.
11			Equipos de computación y bibliografía de apoyo.		Establecimiento de metas e indicadores de cambios.
12		75	Equipos de computación y bibliografía de apoyo.		Evaluación sistemática de metas y construcción de estrategias cognitivas conductuales.
13			Equipo de gimnasio, canchas deportivas y piscina.		Terapias deportivas: aceptación de normas, convivencia social y fortalecimiento físico.

Fuente: Investigación realizada

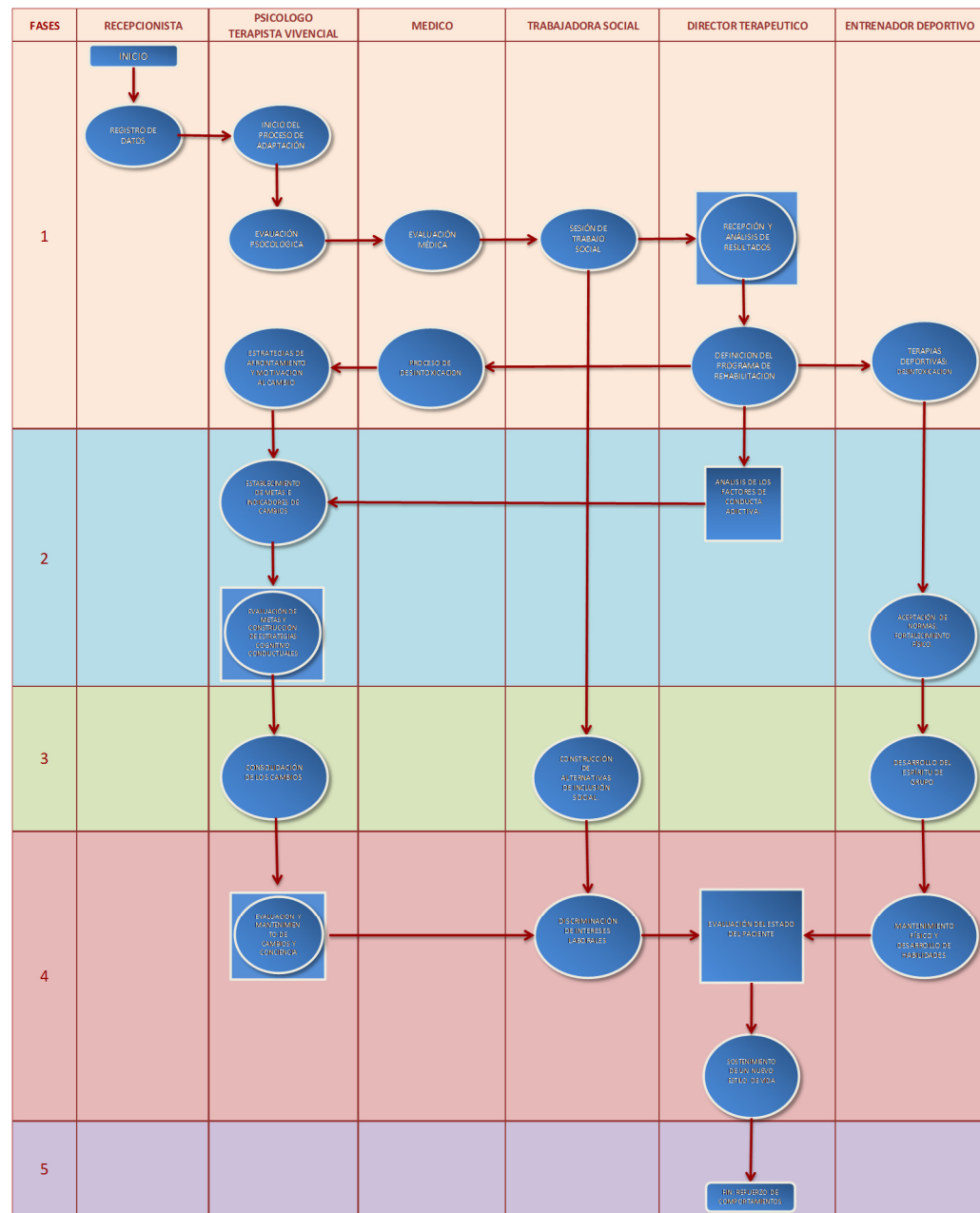
Elaborado por: Carlos Romero

Tabla 27: Diagrama de flujo del proceso de rehabilitación (Programa de recuperación integral, fase 3, fase 4 y fase 5)

N.-	Fases	Tiempo (días)	Equipos y Materiales	Símbolos	Descripción
14	FASE 3	90	Equipos de computación y bibliografía de apoyo.		Se apunta a la consolidación de los cambios.
15			Equipos de computación y bibliografía de apoyo.		Construcción de alternativas de inclusión social.
16			Equipo de gimnasio, canchas deportivas y piscina.		Terapias deportivas: desarrollo del espíritu de grupo y fortalecimiento físico.
17	FASE 4	70	Equipos de computación y bibliografía de apoyo.		Evaluación y mantenimiento de cambios: entender logros obtenidos y continuar con los mismos.
18			Equipo de gimnasio, canchas deportivas y piscina.		Terapias deportivas: mantenimiento físico y desarrollo de habilidades deportivas.
19			Usos de herramientas de los talleres.		Discriminación de intereses laborales.
20			Equipos de computación y evaluaciones terapéuticas del paciente.		Evaluación del estado del paciente.
21		20	Manual		Alta terapéutica, el paciente puede implementar estrategias de soporte, para el sostenimiento de un nuevo estilo de vida.
22	FASE 5	360	Manual		Asistencia periódica para reforzar estrategias, comportamiento y contenidos.

Fuente: Investigación realizada

Elaborado por: Carlos Romero

Tabla 28: Diagrama de flujo del proceso de rehabilitación

Fuente: Investigación realizada

Elaborado por: Carlos Romero

4.4.3 Distribución de la planta

La distribución de la planta es el orden que se determina para los elementos físicos que constituyen una instalación sea industrial o de servicios. Esta organización comprende los espacios necesarios para movimientos,

almacenamientos, colaboradores y todas las actividades que se desarrollen en el lugar. El objetivo principal de un proyecto de distribución de la planta es hallar el ordenamiento de las instalaciones y del equipo que sea la más eficiente en costos. (Salazar López, 2012)

Por esta razón es necesario tomar en cuenta todos los elementos necesarios para desarrollar el proyecto, como por ejemplo la maquinaria, equipo, personal, almacenamiento, lugares de circulación de las personas, etc.

A continuación se realiza la descripción de la distribución de las instalaciones, para luego determinar las adecuaciones que se necesitan en cada una de ellas.

Sala de espera

Este lugar esta destino para que las personas tomen un descanso mientras son atendidas, por lo cual el ambiente de esta área será acogedor; tendrá un color blanco en las paredes que emita tranquilidad, así como también tendrá algunas revistas para el entretenimiento de los clientes.

Recepción

Esta área busca atender directamente el ingreso, salida y visitas de los pacientes, así como también la entrega de información requerida sobre los distintos servicios del CR y la recepción de los diferentes documentos de los pacientes y organización regulatorias.

Oficina de terapia familiar

En este lugar se desarrollaran las terapias, visitas y evaluación de los familiares de los pacientes, por lo cual estará adecuado con todo lo necesario para sesiones de varias personas, tendrá una adecuación de sillones y una mesa en el centro para las evaluaciones.

Consultorios médicos

El área de consultorios médicos será el lugar donde se realicen los procesos de evaluación física y desintoxicación de los pacientes. Tendrá el espacio suficiente para la adecuación de camillas, cortinas, materiales médicos y el escritorio del doctor principal.

Desembarque

En el área de desembarque se realizarán las actividades de entrega de los proveedores de las provisiones que se necesitan para el Centro de Rehabilitación tales como: alimentos, medicinas, ropa, accesorios de limpieza personal, utensilios, etc.

Bodega

En la bodega se mantendrá almacenado todos los vivieres y alimentos como reserva para las actividades que se desarrollan en las diferentes áreas del CR, como por ejemplo: cocina, piscina, servicios higiénicos, etc.

Comedor

Esta área está destinada a las actividades de alimentación por lo cual estará adecuada con sillas y mesas suficientes para los usuarios.

Servicios higiénicos

En el Centro de Rehabilitación habrán cuatro servicios higiénicos, tres serán para uso exclusivo de los pacientes y del personal administrativo y el sobrante estará ubicado en la sala de espera y será para uso específicos de visitas y familiares.

Cocina

En esta área se realizarán los alimentos por lo tanto estará debidamente adecuada para que sea segura, amplia y eficiente.

Dirección Terapéutica

En este lugar se desarrollarán todas las actividades referentes a los procesos, métodos y programas de rehabilitación que permitan generar la recuperación integral y oportunidades laborales para los pacientes.

Dirección Administrativa

Esta área del CR estará dedicada a la coordinación de todas las actividades administrativas, financieras, logísticas y de seguridad del Centro de

Rehabilitación, por lo cual estará adecuada con escritorios, computadoras, teléfonos y herramientas de oficina.

Oficinas de terapias personales

Esta oficina será destinada a la atención personal de los pacientes en sus terapias individuales, por lo cual será adecuada con una camilla, un sillón y escritorio para el psicólogo encargado.

Sala general de rehabilitación y usos múltiples

En esta área se desarrollarán terapias o grupos vivenciales que puedan reunir a todos los pacientes del centro, por lo cual tendrá una tarima, amplificación y un número considerable de sillas para todos los usuarios, esta área también servir para actividades de descanso y recreación como por ejemplo lectura, juegos de mesa y cine en casa.

Piscina

Esta área será destinada para uno de los lugares de recreación de los pacientes, que es la piscina, la misma que tendrá todas las medidas de seguridad necesarias para su uso.

Gimnasio

Este lugar del CR será el área de desarrollo y rehabilitación física de los pacientes, contará con las principales máquinas de ejercicios y equipos de sonido para generar un ambiente de confort en sus usuarios.

Cancha multiusos

Esté lugar estará destinado a las actividades deportivas más comunes como son el futbol, básquet y vóley, por lo cual tendrá todas las adecuaciones necesarias para el desarrollo óptimo de las mismas.

Lavandería

Este lugar está destinado a las actividades de lavandería y secado de la ropa y uniformes.

Dormitorios

Las áreas de los dormitorios están dedicadas exclusivamente para el descanso de los pacientes y el personal administrativo, por lo cual estarán debidamente adecuadas para esta actividad.

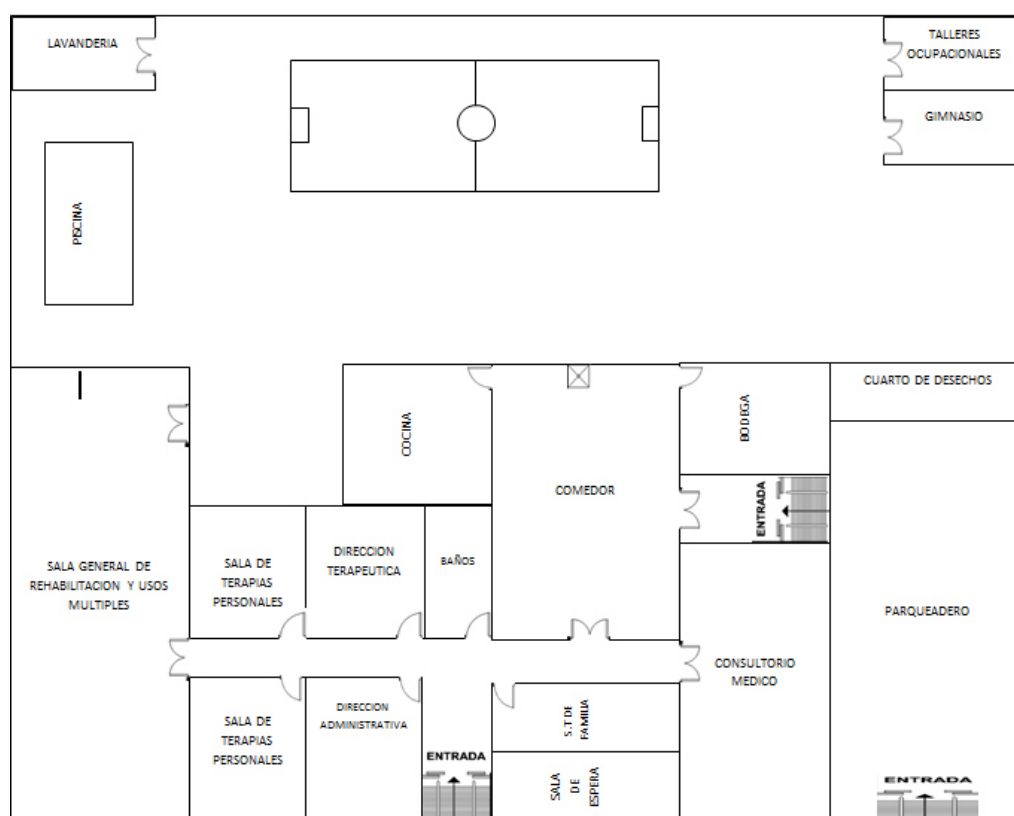
Parqueaderos

En este lugar se estacionarán los vehículos del personal administrativo, de los familiares y los vehículos de carga y descarga.

Tratamiento de desechos

Esta área estará destinada a la clasificación y despacho de la basura generada en el Centro de Rehabilitación.

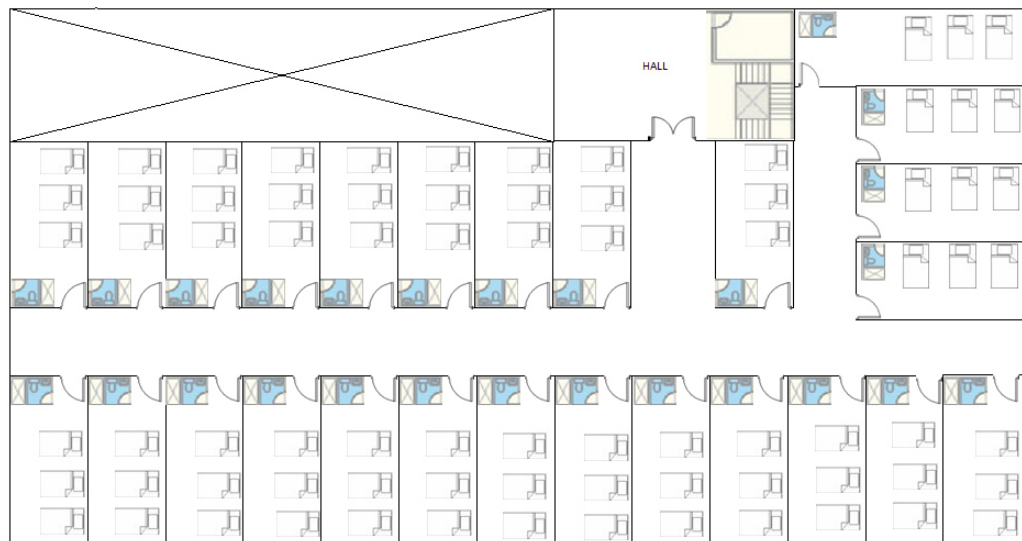
Ilustración 18: Diseño de las instalaciones de "Hombres de Valor" Primer piso



Fuente: Investigación realizada

Elaborado por: Carlos Romero

Ilustración 19: Diseño de instalaciones "Hombres de Valor" Segundo piso



Fuente: Investigación realizada

Elaborado por: Carlos Romero

4.4.4 Requerimiento de Activos

Activos son el conjunto de valores que tiene o una empresa, es decir bienes y derechos apreciables en dinero de propiedad de la empresa. Se entiende por bienes, entre otros, el dinero en caja o bancos, mercancías, muebles, inmuebles y vehículos; derechos, las cuentas por cobrar y créditos a favor. (Altahona Quijano, 2009)

Dentro de las principales características de los activos podemos encontrar las siguientes:

1. Estar en capacidad de generar beneficios o servicio.
2. Estar bajo el control de la empresa.
3. Generar un derecho de reclamación.

4.4.4.1 Equipos de oficina

A continuación se detalla las necesidades de equipos de oficina de acuerdo al espacio físico y diferentes áreas que tendrá el Centro de Rehabilitación “Hombres de Valor”, es importante definir que el equipo de oficina son todas aquellas herramientas que son usadas por el personal para realizar diversas actividades.

Tabla 29: Equipo de oficina

Ambiente	Descripción	Cantidad	Costo Unitario	Costo Total
Recepción	Computador De Escritorio Hp Dc5800 /dual-core 2.0 Ghz	1	\$ 750,00	\$ 750,00
	Teléfono Ip Avaya 1220 Ip Deskphone Modelo Ntys19	1	\$ 59,00	\$ 59,00
Oficina de terapia familiar	Teléfono Ip Avaya 1220 Ip Deskphone Modelo Ntys19	1	\$ 59,00	\$ 59,00
Consultorios médicos	Computador De Escritorio Hp Dc5800 /dual-core 2.0 Ghz	1	\$ 750,00	\$ 750,00
	Teléfono Ip Avaya 1220 Ip Deskphone Modelo Ntys19	1	\$ 59,00	\$ 59,00
Dirección Terapéutica	Epson Xp400 +sistema Continuo Adaptado-wifi-multifunción	1	\$ 197,99	\$ 197,99
	Acer AS5250-0652Procesador: AMD C-50 1.0GHZ Disco Duro: 320GB Memoria RAM 2GBPantalla	3	\$ 407,36	\$ 1.222,08
	Teléfono Ip Avaya 1220 Ip Deskphone Modelo Ntys19	3	\$ 59,00	\$ 177,00
Dirección Administrativa	Acer AS5250-0652Procesador: AMD C-50 1.0GHZ Disco Duro:	4	\$ 447,61	\$ 1.790,44
	Teléfono Ip Avaya 1220 Ip Deskphone Modelo Ntys19	4	\$ 59,00	\$ 236,00
	Epson Xp400 +sistema Continuo Adaptado-wifi-multifunción	1	\$ 197,99	\$ 197,99
Oficinas de terapias personales	Computador De Escritorio Hp Dc5800 /dual-core 2.0 Ghz	2	\$ 750,00	\$ 1.500,00
	Teléfono Ip Avaya 1220 Ip Deskphone Modelo Ntys19	2	\$ 59,00	\$ 118,00
TOTAL				\$ 7.116,50

Fuente: Investigación realizada

Elaborado por: Carlos Romero

4.4.4.2 Equipo medico

El equipo médico comprende aquellos materiales e instrumentos que requiere el personal médico para realizar sus actividades con los pacientes.

Tabla 30: Equipo Médico

Ambiente	Descripción	Cantidad	Costo Unitario	Costo Total
Consultorio Medico	Camilla hospitalaria con ruedas	4	\$ 674,64	\$ 2.698,56
	Tensiómetro	2	\$ 140,00	\$ 280,00
	Biombo de 2 hojas	3	\$ 240,45	\$ 721,35
TOTAL				\$ 3.699,91

Fuente: Investigación realizada

Elaborado por: Carlos Romero

4.4.4.3 Muebles

Tabla 31: Muebles

Ambiente	Descripción	Cantidad	Costo Unitario	Costo total
Sala de espera	Sofá 3 piezas Verona	1	\$ 928,47	\$ 928,47
Recepción	Escritorio, archivador	1	\$ 370,00	\$ 370,00
Oficina de terapia familiar	Sofá 3 piezas Verona	1	\$ 928,47	\$ 928,47
Consultorio medico	Escritorio, archivador	1	\$ 370,00	\$ 370,00
	Vitrina pintada de 2 cuerpos	1	\$ 468,36	\$ 468,36
Bodega	Estantería liviana 175kg-200kg, de duralinox anodizado, resistentes.	4	\$ 120,00	\$ 480,00
Comedor	Mesa recta Sevilla, Fo: 85cm, An: 140cm, Al: 74cm.	15	\$ 80,00	\$ 1.200,00
	Silla Perugia sin brazo	60	\$ 7,50	\$ 450,00
Dirección Terapéutica	Puesto de trabajo, Est-0028	3	\$ 245,99	\$ 737,97
	Silla de oficina para espera ejecutiva	2	\$ 28,90	\$ 57,80
Dirección Administrativa	Puesto de trabajo, Est-0028	4	\$ 245,99	\$ 983,96
Oficinas de terapias personales	Sofá modular fabianni	2	\$ 645,00	\$ 1.290,00
	Escritorio fausto	2	\$ 277,96	\$ 555,92
Sala general de rehabilitación y usos múltiples	Silla Perugia sin brazo	60	\$ 7,50	\$ 450,00
	Librero Clinton	1	\$ 279,00	\$ 279,00
	Puff poff	5	\$ 52,90	\$ 264,50
Dormitorio	Litera de Una Plaza y Media	75	\$ 89,00	\$ 6.675,00
TOTAL				\$ 16.489,45

Fuente: Investigación realizada

Elaborado por: Carlos Romero

4.4.4.4 Enseres

Tabla 32: Enseres

Ambiente	Descripción	Cantidad	Costo Unitario	Costo Total
Sala de espera	Tv Led Riviera DLEDD28CHD20D 28" High Definition, HDMI, USB	1	\$ 656,84	\$ 656,84
	Dispensador De Agua Normal Y Caliente Winner	1	\$ 30,00	\$ 30,00
Oficina de terapia familiar	Lámpara de piso brass	1	\$ 76,37	\$ 76,37
Desembarque	Coche Manual Carga: Equipaje, Cajas, Despacho Compras y Bodega	1	\$ 129,99	\$ 129,99
Bodega	Congelador Continental Bd-160q	1	\$ 475,00	\$ 475,00
Dirección Administrativa	Tv Led Riviera DLEDD28CHD20D 28" High Definition, HDMI, USB	1	\$ 656,84	\$ 656,84
Sala general de rehabilitación y usos múltiples	Resolución Nativa XGA (1024x768) ampliable a UXGA (1600x1200).	1	\$ 999,00	\$ 999,00
	Parlantes Amplificados Recargable 15pulgada Gratis 2 Microf	1	\$ 259,00	\$ 259,00
	Led Smart Riviera RLED-DSG40CHD1000, 40 Pagodas Full HD 1080p, HDM, USB	1	\$ 998,99	\$ 998,99
	Reproductor DVD LG DP437, USB, Karaoke	1	\$ 67,87	\$ 67,87
	Ventilador Pedestal Ultrafan FS4531 3 funciones en 1	4	\$ 48,80	\$ 195,20
Cocina	Refrigeradora Haceb AR 265L Sistema Frost Color Gris	1	\$ 702,73	\$ 702,73
	Cocina Industrial A Gas 4 Quemadores + Plancha + Freidora	1	\$ 850,00	\$ 850,00
	Compuesta de 16 piezas para 4 personas: 4 platos soperos, 4 tendidos, 4 platos de taza y 4 tazas	35	\$ 12,00	\$ 420,00

Ambiente	Descripción	Cantidad	Costo Unitario	Costo Total
	Tenedor 0194	100	\$ 0,35	\$ 35,00
	Cuchillo de mesa qzq 0194	100	\$ 0,30	\$ 30,00
	Microondas Panasonic NN-ST651WRBH Blanco	1	\$ 224,09	\$ 224,09
	Vaso peldar 100	100	\$ 0,45	\$ 45,00
	Batidora Electrolux Cuisine HMC10, 5 Velocidades, 2 Aspás, 110V Blanco	1	\$ 34,45	\$ 34,45
	Licuada Electrolux BCH10, 3 velocidades, 1.5 Litros, Color Negro.	2	\$ 106,74	\$ 213,48
	Ollas para cocina de inducción	6	\$ 30,00	\$ 180,00
	Recipientes always fresh	3	\$ 30,00	\$ 90,00
Gimnasio	Multigimnasio banco multifuncional 140lb	2	\$ 378,99	\$ 757,98
	Pesas Mancuernas Y Barra 50kg Kit Gimnasio	2	\$ 195,00	\$ 390,00
	Caminadora Manual Intensidad Magnetica 8 Niveles	3	\$ 300,00	\$ 900,00
	Bicicleta Estática Orbitreck 2en1 Elíptica Panel Digital	2	\$ 234,00	\$ 468,00
	Minicomponente Philips FX20 300W, Usb, Bluetooth	1	\$ 359,51	\$ 359,51
Lavandería	Secadora a Gas Whirlpool 7MWGD1600BM, Capacidad 35 Libras 6 Ciclos de Secado, Blanco	2	\$ 649,99	\$ 1.299,98
Tratamiento de desechos	Basureros industriales para clasificación de desechos.	3	\$ 55,00	\$ 165,00
TOTAL				\$ 11.710,32

Fuente: Investigación realizada

Elaborado por: Carlos Romero

4.4.4.5 Vehículo

Para el transporte y movilización de los pacientes, personal y diferentes insumos; se adquirirá una Chevrolet LUV Dmax CD del año 2010.

Tabla 33: Cotización Vehículo

Descripción	Cantidad	Costo Unitario	Costo total
Chevrolet LUV Dmax CD (2010)	1	\$ 18.500,00	\$ 18.500,00
TOTAL			\$ 18.500,00

Fuente: Investigación realizada

Elaborado por: Carlos Romero

La cotización del vehículo fue obtenida por medio de Patio Tuerca Quito de acuerdo a las siguientes características.

Tabla 34: Ficha Técnica Vehicular

Ficha Técnica Chevrolet Luv Dmax Cd

> Publicación #275423	> Marca Chevrolet	> Modelo LUV Dmax CD
> Recorrido 97000 Kms.	> Sistema de Climatización Calefacción	> Subtipo Camioneta Doble Cabina
> Año 2010	> Tracción 4 x 2	> Precio Actual \$ 19 550 Negociable
> Color Blanco	> Último número de la Placa 2	> Vidrios Eléctricos
> Transmisión Manual	> Dirección Hidráulica	> Motor (cilindraje) 2400
> Placa Pichincha	> Tapizado Corosil	> Combustible Gasolina

Extras

- ✓ Único dueño
- ✓ SOAT o SPPAT vigente
- ✓ Documentos al día

Fuente: Investigación realizada

Elaborado por: Carlos Romero

4.4.4.6 Servicio Básicos

Tabla 35: Servicios Básicos

Detalle	Promedio consumo mensual	Consumo anual
Servicio de luz	\$ 414,00	\$ 4.968,00
Servicio de agua	\$ 207,00	\$ 2.484,00
Servicio de internet y Teléfono	\$ 150,00	\$ 1.800,00
TOTAL	\$ 771,00	\$ 9.252,00

Fuente: Investigación realizada**Elaborado por:** Carlos Romero

4.4.4.7 Gastos de adecuaciones

Son todos los gastos que realizará para acondicionar el local a las necesidades del Centro de Rehabilitación.

De acuerdo a lo que se determinó anteriormente el lugar de funcionamiento del Centro de Rehabilitación, será arrendado, por tal razón no existirá mayor inversión en cuanto a la adquisición de un bien inmueble nuevo, sin embargo, sí se requerirán algunas adecuaciones que permitan diferenciar las áreas del trabajo, instalaciones y la aplicación de estándares de seguridad solicitados por los órganos competentes de regulación. De acuerdo a la proforma del Arquitecto Oscar Cisneros las adecuaciones pueden bordear los \$5800.

Tabla 36: Gastos de adecuaciones

Ambiente	Descripción	Cant.	Costo Unitario	Costo total
Infraestructura	Incluye todas las adecuaciones de infraestructura para hacer operativo el lugar, por ejemplo Paredes de gimpsun, arreglo de servicios higiénicos, cocina y dormitorios.	1	\$ 5.800	\$ 9.500
Seguridad	Incluye la seguridad que debe tener el lugar como son sistemas de cámaras de seguridad, cerramiento eléctrico y adecuaciones de señalética en caso de alguna emergencia.	1	\$ 1.300	\$ 3.600
TOTAL				\$ 13.100

Fuente: Investigación realizada**Elaborado por:** Carlos Romero

5 ASPECTOS FINANCIEROS

El estudio financiero es una parte fundamental para conocer la viabilidad financiera de un proyecto de inversión. El mismo que busca sistematizar la información que proveen los estudios de mercado, técnico y organizacional para cuantificar la inversión en los activos que requiere el proyecto, analizar la capacidad de una empresa para ser sustentable, viable y rentable en el tiempo. (Rovayo Vera, 2010)

El presente estudio financiero tiene como objetivos dar a conocer si el proyecto en análisis es financieramente rentable, costos de operaciones y monto de los ingresos que se espera recibir en cada uno de los periodos. También nos permitirá conocer cuál es la estructura correcta de apalancamiento, rotación y recursos; con lo cual se podrán tomar decisiones acerca de la implementación o no del Centro de Rehabilitación “Hombre de Valor”.

5.1 OBJETIVOS DEL ESTUDIO FINANCIERO

5.1.1 Objetivo General

Determinar e identificar la rentabilidad y viabilidad financiera del Proyecto Centro de Rehabilitación “Hombre de Valor”.

5.1.2 Objetivos Específicos

- Identificar el valor de la inversión requerida y la estructura de financiamiento del proyecto.
- Desarrollar el presupuesto de ingresos y egresos del proyecto.
- Aplicar las tasas de depreciación y amortización correspondientes a activos tangibles e intangibles.
- Proyectar los estados financieros del proyecto.
- Proyectar los flujos de caja y de fondos del proyecto.
- Determinar la tasa de descuento.
- Analizar los indicadores financieros del proyecto tales como el VAN y TIR.

5.2 PROYECCIÓN DE INVERSIONES

La inversión inicial son todos los recursos necesarios para poner en marcha el proyecto y hacerlo funcional, estos grupos se pueden sintetizar en tres grandes grupos que se detallan a continuación.

1. Activos fijos.
2. Activos no corrientes.
3. Capital de trabajo.

5.2.1 Activos Fijos

Los activos fijos son todos aquellos bienes de la propiedad de la empresa que no puede convertirse fácilmente en dinero. Dentro de este grupo podemos identificar varias cuentas como por ejemplo: muebles, enseres, equipos de cómputo, vehículos y otros. (Rovayo Vera, 2010)

El requerimiento de inversión en activos fijos se detalla a continuación:

Tabla 37: Inversión en Activos Fijos

Concepto	Valor
Equipos de Oficina	\$ 7.116,50
Equipos Médicos	\$ 3.699,91
Muebles	\$ 16.489,45
Enseres	\$ 11.710,32
Vehículo	\$ 18.500,00
TOTAL	\$ 57.516,18

Fuente: Investigación realizada

Elaborado por: Carlos Romero

Con este detalle “Hombres de Valor” tiene un costo de activos fijos de \$57.516,18 dólares, a lo cuales se deberá aplicar sus respectivas depreciaciones.

5.2.1.1 Depreciación de Activos Fijos

La depreciación es la pérdida de valor que tiene los activos fijos por el uso que estos reciben dentro de las empresas. Esta depreciación se acumula en una cuenta contable a través de los años y se presenta en el balance como depreciación acumulada. Para la depreciación se ha utilizado el método lineal que distribuye en partes iguales el valor que se deprecia un bien de acuerdo a un estimado de vida útil. (Rovayo Vera, 2010)

A continuación se presenta el detalle de las depreciaciones de los activos del proyecto donde se incluyen la compra de activos en los años 2, 3 y 4.

Tabla 38: Depreciación de Activos Fijos

DEPRECIACIÓN ACTIVOS FIJOS								
DETALLE	AÑOS VIDA ÚTIL	% DEPRECIACIÓN	VALOR DE COMPRA	AÑO 1	AÑO 2	AÑO 3	AÑO 4	AÑO 5
Equipo Medico			\$ 3.699,91					
Equipo Médico Adicional						\$ 1.500,00		
Dep. equipo medico	5	20%		\$ 739,98	\$ 739,98	\$ 739,98	\$ 739,98	\$ 739,98
Dep. equipo médico adicional						\$ 300,00	\$ 300,00	\$ 300,00
Vehículos			\$ 18.500,00					
Dep. Vehículo	5	20%		\$ 3.700,00	\$ 3.700,00	\$ 3.700,00	\$ 3.700,00	\$ 3.700,00
Equipo de Computo			\$ 7.116,50					
Equipo de Computo adicional					\$ 2.800,00			
Dep. Equipo de computo	3	33,33%		\$ 2.372,17	\$ 2.372,17	\$ 2.372,17	\$ -	\$ -
Dep. Equipo de cómputo adicional					\$ 933,33	\$ 933,33	\$ 933,33	
Muebles			\$ 16.489,45					
Muebles adicionales							\$ 3.500,00	
Dep. Muebles	10	10%		\$ 1.648,95	\$ 1.648,95	\$ 1.648,95	\$ 1.648,95	\$ 1.648,95
Dep. Muebles Adicionales							\$ 350,00	\$ 350,00
Enseres			\$ 11.710,32					
Enseres adicional						\$ 4.000,00		
Dep. Enseres	10	10%		\$ 1.171,03	\$ 1.171,03	\$ 1.171,03	\$ 1.171,03	\$ 1.171,03
Dep. Enseres adicional						\$ 400,00	\$ 400,00	\$ 400,00
TOTAL			\$ 57.516,18	\$ 9.632,13	\$ 10.565,46	\$ 11.265,46	\$ 9.243,29	\$ 8.309,96

Fuente: Investigación realizada

Elaborado por: Carlos Romero

5.2.2 Activos Diferidos

El saldo de las cuentas de activos diferidos son costos y gastos que no se cargan en el periodo de desembolso es decir son pagos por anticipado, sobre el cual se tiene derecho a recibir un servicio aprovechable en el tiempo. Los principales rubros que se generan en esta cuenta son gastos de organización o constitución, gastos pre-operativos y gastos de adecuaciones. (Cantabria, 2009)

Gastos de constitución: son todos aquellos gastos en los cuales deben incurrir una empresa para su constitución y funcionamiento administrativo. Por ejemplo gastos de legalización y permisos de funcionamiento. Todos estos desembolsos tienen el propósito de generar utilidad y ganancias en el futuro para los inversionistas. Para el caso en investigación son todos aquellos gastos que se deben realizar para conseguir los permisos de las entidades competentes como el Municipio de Quito, Bomberos y Ministerio de Salud Pública del Ecuador.

Gastos pre-operativos: son aquellos gastos que tiene las empresas para poder empezar sus actividades operacionales y productivas. En el caso de “Hombre de Valor” son todas las adecuaciones que necesita el Centro de Rehabilitación para garantizar la seguridad de sus pacientes, trabajadores y familias, tales como sistema de seguridad y vigilancia, arreglo de techos, adecuaciones de servicios higiénicos, etc.

La inversión en activos no corrientes se presenta a continuación:

Tabla 39: Inversión de Activos Diferidos

ACTIVOS DIFERIDOS	
DESCRIPCIÓN	VALOR
GASTOS DE ORGANIZACIÓN	
Gastos de legalización	\$ 1.300,00
Permisos de funcionamiento	\$ 1.500,00
GASTOS PRE-OPERATIVOS	
Adecuaciones del local	\$ 13.100,00
TOTAL	\$ 15.900,00

Fuente: Investigación realizada

Elaborado por: Carlos Romero

De acuerdo a lo establecido en el régimen Tributario para el cálculo de la amortización de los activos no corrientes, se tomará un periodo no menos de 5 años con un porcentaje anual del 20%.

Tabla 40: Amortización de Activos Diferidos

AMORTIZACIÓN ACTIVOS DIFERIDOS							
Descripción	Valor total	% Amortización	Año 1	Año 2	Año 3	Año 4	Año 5
Gastos de constitución	\$ 2.800,00	20%	\$ 560,00	\$ 560,00	\$ 560,00	\$ 560,00	\$ 560,00
Gastos pre-operativos	\$ 13.100,00	20%	\$ 2.620,00	\$ 2.620,00	\$ 2.620,00	\$ 2.620,00	\$ 2.620,00
TOTAL	\$ 15.900,00		\$ 3.180,00	\$ 3.180,00	\$ 3.180,00	\$ 3.180,00	\$ 3.180,00

Fuente: Investigación realizada

Elaborado por: Carlos Romero

5.2.3 Capital de Trabajo

El capital de trabajo permite realizar un análisis financiero de las operaciones de la empresa, basado en la diferencia entre activo corriente y pasivo corriente. (Rovayo Vera, 2010)

Es la inversión que realiza una empresa para efectos de gestión financiera a corto plazo y tiene como objetivo garantizar el normal funcionamiento del negocio en los desfases que existen entre los egresos y la generación de ingresos. (Ynfante T., 2009)

En este sentido el capital de trabajo se lo ha dividido de acuerdo a su función: costos de operación, gastos administrativos, gastos de ventas.

Tabla 41: Capital de Trabajo

CAPITAL DE TRABAJO	
DETALLE	VALOR PRIMER AÑO
Costos de operación	
Alimentación	\$ 72.973,87
Medicinas	\$ 10.905,98
Insumos terapéuticos	\$ 10.905,98
Mano de obra	\$ 95.672,11
TOTAL	\$ 190.457,95
Gastos administrativos	
Sueldos y salarios	\$ 55.657,30
Servicios básicos	\$ 3.856,80
Arriendo	\$ 40.800,00
Suministros de oficina	\$ 840,60
TOTAL	\$ 101.154,70
Gastos de ventas	
Publicidad	\$ 13.393,00
TOTAL	\$ 13.393,00
TOTAL CAPITAL DE TRABAJO	\$ 305.005,65

Fuente: Investigación realizada

Elaborado por: Carlos Romero

El capital de trabajo tiene un valor de \$305.005,65 dólares, que garantizarán los recursos necesarios para las operaciones del primer año de “Hombres de Valor”.

5.2.4 Inversión Total

Después de analizar y determinar la inversión para el proyecto “Hombre de Valor”, encontramos que la inversión total requerida es la siguiente:

Tabla 42: Inversión Total

INVERSIÓN TOTAL INICIAL	
DETALLE	VALOR
Activos fijos	\$ 57.516,18
Activo diferido	\$ 15.900,00
Capital de trabajo	\$ 152.502,83
TOTAL INVERSIÓN	\$ 225.919,01

Fuente: Investigación realizada

Elaborado por: Carlos Romero

5.3 PRESUPUESTO DE OPERACIÓN

Este presupuesto nos permite estimar e identificar los egresos e ingresos que tendrá el proyecto en un periodo determinado de tiempo, para cumplir con el plan de ventas.

Para el caso en estudio se establece un tiempo de proyección de 5 años.

5.3.1 Presupuesto de Egresos

El presupuesto de egresos contiene todos aquellos desembolsos que se estima se devengarán en un periodo de tiempo para garantizar la operación normal del proyecto.

El presupuesto de egresos de “Hombres de Valor” está detallado por costos de operación, gastos administrativos y ventas que tienen que realizar en el proyecto para su normal funcionamiento.

Costos de Operación:

Para determinar estos valores se tomó en cuenta todos los costos que intervienen en el proceso de prestación del servicio, dentro de los cuales están: la alimentación, medicinas, insumos terapéuticos y la mano de obra es decir los sueldos y beneficios de ley del personal que trabaja directamente con los pacientes. En los anexos 4, 5, 6, 7, 8 y 9 se presenta en detalle el cálculo de cada uno de los rubros de alimentación, medicina, insumos terapéuticos y mano de obra ya que se los desarrolló de manera independiente.

- Costo de alimentación: para determinar el monto de alimentación se identificó primero el costo diario de alimentación por paciente (\$3,79) para luego multiplicar esté por el número de días al mes (30 días) y número de pacientes en el Centro de Rehabilitación. Al costo de alimentación se le aplica un tasa creciente del 3% anual por la inflación del mercado.

Tabla 43: Costo de alimentación diaria por paciente

ALIMENTACIÓN DIARIA							
DESAYUNO		ALMUERZO		MERIENDA		BREAK	
PAN	\$ 0,20	SOPA	\$ 0,40	PAN	\$ 0,20	FRUTA	\$ 0,30
FRUTA	\$ 0,30	SEGUNDO	\$ 0,90	CAFÉ/TE	\$ 0,10	AGUA	\$ 0,20
LECHE	\$ 0,14	JUGO	\$ 0,15	QUESO	\$ 0,20	CEREALES	\$ 0,35
JUGO	\$ 0,15	POSTRE	\$ 0,20				
SUBTOTAL	\$ 0,79	SUBTOTAL	\$ 1,65	SUBTOTAL	\$ 0,50	SUBTOTAL	\$ 0,85
TOTAL							\$ 3,79

Fuente: Investigación realizada
Elaborado por: Carlos Romero

Tabla 44: Proyección de costos anuales de alimentación

COSTO ANUAL DE ALIMENTACIÓN					
COSTO DE ALIMENTACIÓN	PRIMER AÑO	SEGUNDO AÑO	TERCER AÑO	CUARTO AÑO	QUINTO AÑO
	\$ 72.973,87	\$ 150.403,16	\$ 199.142,77	\$ 205.117,05	\$ 211.270,57

Fuente: Investigación realizada
Elaborado por: Carlos Romero

- Costo de medicina: son todos aquellos desembolsos que se deben realizar para la obtención de medicamentos que los pacientes necesitan en su tratamiento como por ejemplo sueros, vitaminas, minerales y medicamento emergentes.

Tabla 45: Costo de medicinas mensuales por paciente

MEDICINAS MENSUALES POR PACIENTE	
SUEROS	\$ 8,00
VITAMINAS Y MINERALES	\$ 7,00
MEDICAMENTO EMERGENTES	\$ 2,00
TOTAL	\$ 17,00

Fuente: Investigación realizada

Elaborado por: Carlos Romero

Tabla 46: Proyección de costo anual de medicinas

COSTO ANUAL DE MEDICINAS					
COSTO DE MEDICINAS	PRIMER AÑO	SEGUNDO AÑO	TERCER AÑO	CUARTO AÑO	QUINTO AÑO
	\$ 10.905,98	\$ 22.477,84	\$ 29.762,00	\$ 30.654,86	\$ 31.574,50

Fuente: Investigación realizada

Elaborado por: Carlos Romero

- Costo de insumos terapéuticos: son los costos en los que se deben incurrir para adquirir los materiales de terapias de cada uno de los pacientes.

Tabla 47: Costo insumos terapéuticos mensuales por paciente

INSUMOS TERAPÉUTICOS MENSUALES POR PACIENTE	
DETALLE	PRECIO
LIBROS	\$ 8,00
FOLLETOS	\$ 2,00
VIDEOS	\$ 2,00
AUDIOS	\$ 1,50
MATERIALES DIDÁCTICOS	\$ 2,00
MATERIALES DE ARTE	\$ 1,50
TOTAL	\$ 17,00

Fuente: Investigación realizada

Elaborado por: Carlos Romero

Tabla 48: Proyección de costo anual de insumos terapéuticos

COSTO ANUAL DE INSUMOS TERAPÉUTICOS					
INSUMOS TERAPÉUTICOS	PRIMER AÑO	SEGUNDO AÑO	TERCER AÑO	CUARTO AÑO	QUINTO AÑO
	\$ 10.905,98	\$ 22.477,84	\$ 29.762,00	\$ 30.654,86	\$ 31.574,50

Fuente: Investigación realizada

Elaborado por: Carlos Romero

- Mano de obra: son aquellos costos de sueldos y salarios que se deben pagar por los servicios prestados del factor humano y que son necesarios en la atención de los pacientes ya que sin su intervención directa no se podrían realizar los diferentes servicios que ofrece “Hombres de Valor”.

Tabla 49: Proyección de costo anual de mano de obra

COSTOS DE OPERACIÓN-MANO DE OBRA					
PERSONAL	PRIMER AÑO	SEGUNDO AÑO	TERCER AÑO	CUARTO AÑO	QUINTO AÑO
Director terapéutico (Psiquiatra)	\$ 13.963,29	\$ 16.359,69	\$ 17.653,56	\$ 19.050,33	\$ 20.558,20
Coordinador de salud y rehabilitación (Doctor)	\$ 13.435,87	\$ 15.746,80	\$ 16.991,64	\$ 18.335,45	\$ 19.786,14
Enfermeros	\$ 9.530,09	\$ 11.208,10	\$ 12.089,84	\$ 26.083,02	\$ 28.137,36
Psicólogos	\$ 13.435,87	\$ 15.746,80	\$ 11.098,19	\$ 36.670,91	\$ 39.572,27
Terapistas vivenciales	\$ 28.590,27	\$ 33.624,29	\$ 16.991,64	\$ 78.249,07	\$ 84.412,07
Entrenador	\$ 8.553,65	\$ 10.073,42	\$ 15.653,89	\$ 23.436,05	\$ 25.278,63
Cocinero	\$ 8.163,07	\$ 9.619,55	\$ 33.294,56	\$ 11.188,63	\$ 12.067,57
TOTAL	95.672,11	112.378,64	123.773,31	213.013,47	229.812,24

Fuente: Investigación realizada

Elaborado por: Carlos Romero

Gastos Administrativos:

Constituyen todos los desembolsos necesarios para el funcionamiento de “Hombres de Valor” es sus actividades administrativas, tales como: sueldos y salarios, servicios básicos, arriendo, suministros de oficina, depreciaciones y amortizaciones. En los anexos 7, 8, 9, 10, 11, 12, se presenta en detalle el cálculo de cada uno de los rubros de arriendo, suministros de oficina, servicios básicos y sueldos y salarios los cuales se desarrollaron de manera independiente.

- Arriendo: para el cálculo de este gasto se tomó como base los precios encontrados en la investigación de mercado y se estableció un aumento del 3% anual por la inflación.

Tabla 50: Proyección de gasto anual arriendo

GASTO ANUAL ARRIENDO	
AÑO	VALOR ANUAL
1	\$ 40.800,00
2	\$ 42.024,00
3	\$ 44.125,20
4	\$ 46.331,46
5	\$ 48.648,03

Fuente: Investigación realizada

Elaborado por: Carlos Romero

- Suministros de oficina:

Tabla 51: Proyección de gasto anual de suministros de oficina

GASTO ANUAL DE SUMINISTROS DE OFICINA					
SUMINISTROS DE OFICINA	PRIMER AÑO	SEGUNDO AÑO	TERCER AÑO	CUARTO AÑO	QUINTO AÑO
	\$ 840,60	\$ 865,82	\$ 891,79	\$ 918,55	\$ 946,10

Fuente: Investigación realizada

Elaborado por: Carlos Romero

- Servicios básicos: para el cálculo de este rubro se identificó el costo promedio por persona en los servicios de luz y agua y se multiplicó por el número de pacientes anuales, en cuanto al internet y teléfono se maneja un paquete con un precio fijo, finalmente se aplica una tasa de aumento del 3% anual por la inflación.

Tabla 52: Proyección de gasto anual de servicios básicos

COSTO ANUAL DE SERVICIOS BÁSICOS					
DETALLE	PRIMER AÑO	SEGUNDO AÑO	TERCER AÑO	CUARTO AÑO	QUINTO AÑO
Servicio de luz	\$ 1.653,60	\$ 3.338,40	\$ 4.434,77	\$ 4.567,81	\$ 4.704,85
Servicio de agua	\$ 763,20	\$ 1.540,80	\$ 2.046,82	\$ 2.108,22	\$ 2.171,47
Servicio de internet y Teléfono	\$ 1.440,00	\$ 1.483,20	\$ 1.527,70	\$ 1.573,53	\$ 1.620,73
Total	\$ 3.856,80	\$ 6.362,40	\$ 8.009,28	\$ 8.249,56	\$ 8.497,05

Fuente: Investigación realizada

Elaborado por: Carlos Romero

- Sueldos y salarios: Son los desembolso pagados a los empleados dentro de la organización que no están directamente involucrados en la prestación del servicio de rehabilitación sino que trabajan en áreas que permiten la operatividad administrativa del centro.

Tabla 53: Proyección de gasto anual de sueldos y salarios

GASTOS ADMINISTRATIVOS-SUELDOS Y SALARIOS					
Personal	PRIMER AÑO	SEGUNDO AÑO	TERCER AÑO	CUARTO AÑO	QUINTO AÑO
Director administrativo y financiero	\$ 17.341,65	\$ 20.285,50	\$ 21.893,44	\$ 23.629,40	\$ 25.503,59
Coordinador de marketing y relaciones publicas	\$ -	\$ -	\$ 15.653,89	\$ 18.335,45	\$ 19.786,14
Coordinador de logística y seguridad	\$ -	\$ 7.129,64	\$ 9.236,17	\$ 9.959,55	\$ 10.740,16
Coordinador de gestión social	\$ 13.435,87	\$ 15.746,80	\$ 16.991,64	\$ 18.335,45	\$ 19.786,14
Guardia de seguridad	\$ 16.326,14	\$ 19.239,10	\$ 36.269,52	\$ 22.377,26	\$ 24.135,14
Secretaria	\$ 8.553,65	\$ 10.073,42	\$ 10.864,39	\$ 11.718,03	\$ 12.639,31
TOTAL	\$ 55.657,30	\$ 72.474,46	\$ 110.909,05	\$ 104.355,14	\$ 112.590,48

Fuente: Investigación realizada

Elaborado por: Carlos Romero

Gastos de Ventas:

Son todas las erogaciones de dinero que se originan por la venta o que se hacen para fomentar éstas y alcanzar los objetivos establecidos como asegurar los ingresos necesarios para garantizar la sostenibilidad en el tiempo del proyecto.

Tabla 54: Proyección de gasto anual de publicidad

GASTO ANUAL DE PUBLICIDAD					
PUBLICIDAD	PRIMER AÑO	SEGUNDO AÑO	TERCER AÑO	CUARTO AÑO	QUINTO AÑO
	\$ 13.393,00	\$ 14.062,65	\$ 14.765,78	\$ 15.504,07	\$ 16.279,28

Fuente: Investigación realizada

Elaborado por: Carlos Romero

A continuación se presenta el presupuesto de costos y gastos proyectados a cinco años:

Tabla 55: Presupuesto de Costos y Gastos año 1 y 2

PRESUPUESTO DE COSTOS Y GASTOS						
DETALLE	AÑO 1			AÑO 2		
	FIJO	VARIABLE	TOTAL	FIJO	VARIABLE	TOTAL
Costos de operación						
Alimentación		\$ 72.973,87	\$ 72.973,87		\$ 150.403,16	\$ 150.403,16
Medicinas		\$ 10.905,98	\$ 10.905,98		\$ 22.477,84	\$ 22.477,84
Insumos terapéuticos		\$ 10.905,98	\$ 10.905,98		\$ 22.477,84	\$ 22.477,84
Mano de obra		\$ 95.672,11	\$ 95.672,11		\$ 112.378,64	\$ 112.378,64
SUBTOTAL	\$ -	\$ 190.457,95	\$ 190.457,95	\$ -	\$ 307.737,47	\$ 307.737,47
Gastos administrativos						
Sueldos y salarios	\$ 55.657,30		\$ 55.657,30	\$ 72.474,46		\$ 72.474,46
Servicios básicos	\$ 3.856,80		\$ 3.856,80	\$ 6.362,40		\$ 6.362,40
Arriendo	\$ 40.800,00		\$ 40.800,00	\$ 42.024,00		\$ 42.024,00
Suministros de oficina	\$ 840,60		\$ 840,60	\$ 865,82		\$ 865,82
Depreciaciones	\$ 9.632,13		\$ 9.632,13	\$ 10.565,46		\$ 10.565,46
Amortizaciones	\$ 3.180,00		\$ 3.180,00	\$ 3.180,00		\$ 3.180,00
SUBTOTAL	\$ 113.966,83	\$ -	\$ 113.966,83	\$ 135.472,14	\$ -	\$ 135.472,14
Gastos de ventas						
Publicidad	\$ 13.393,00		\$ 13.393,00	\$ 14.062,65		\$ 14.062,65
SUBTOTAL	\$ 13.393,00	0	\$ 13.393,00	\$ 14.062,65	\$ -	\$ 14.062,65
TOTAL	\$ 127.359,83	\$ 190.457,95	\$ 317.817,78	\$ 149.534,79	\$ 307.737,47	\$ 457.272,26

Fuente: Investigación realizada

Elaborado por: Carlos Romero

Tabla 56: Presupuesto de Costos y Gastos año 3, 4 y 5

PRESUPUESTO DE COSTOS Y GASTOS								
AÑO 3			AÑO 4			AÑO 5		
FIJO	VARIABLE	TOTAL	FIJO	VARIABLE	TOTAL	FIJO	VARIABLE	TOTAL
Costos de operación								
	\$ 199.142,77	\$ 199.142,77		\$ 205.117,05	\$ 205.117,05		\$ 211.270,57	\$ 211.270,57
	\$ 29.762,00	\$ 29.762,00		\$ 30.654,86	\$ 30.654,86		\$ 31.574,50	\$ 31.574,50
	\$ 29.762,00	\$ 29.762,00		\$ 30.654,86	\$ 30.654,86		\$ 31.574,50	\$ 31.574,50
	\$ 128.851,77	\$ 128.851,77		\$ 213.013,47	\$ 213.013,47		\$ 229.812,24	\$ 229.812,24
\$ -	\$ 387.518,53	\$ 387.518,53	\$ -	\$ 479.440,23	\$ 479.440,23	\$ -	\$ 504.231,81	\$ 504.231,81
Gastos administrativos								
\$ 93.339,82		\$ 93.339,82	\$ 104.355,14		\$ 104.355,14	\$ 112.590,48		\$ 112.590,48
\$ 8.009,28		\$ 8.009,28	\$ 8.249,56		\$ 8.249,56	\$ 8.497,05		\$ 8.497,05
\$ 44.125,20		\$ 44.125,20	\$ 46.331,46		\$ 46.331,46	\$ 48.648,03		\$ 48.648,03
\$ 891,79		\$ 891,79	\$ 918,55		\$ 918,55	\$ 946,10		\$ 946,10
\$ 11.265,46		\$ 11.265,46	\$ 9.243,29		\$ 9.243,29	\$ 8.309,96		\$ 8.309,96
\$ 3.180,00		\$ 3.180,00	\$ 3.180,00		\$ 3.180,00	\$ 3.180,00		\$ 3.180,00
\$ 160.811,55	\$ -	\$ 160.811,55	\$ 172.278,00	\$ -	\$ 172.278,00	\$ 182.171,62	\$ -	\$ 182.171,62
Gastos de ventas								
\$ 14.765,78		\$ 14.765,78	\$ 15.504,07		\$ 15.504,07	\$ 16.279,28		\$ 16.279,28
\$ 14.765,78	\$ -	\$ 14.765,78	\$ 15.504,07	\$ -	\$ 15.504,07	\$ 16.279,28	\$ -	\$ 16.279,28
\$ 175.577,33	\$ 387.518,53	\$ 563.095,86	\$ 187.782,07	\$ 479.440,23	\$ 667.222,31	\$ 198.450,89	\$ 504.231,81	\$ 702.682,70

Fuente: Investigación realizada

Elaborado por: Carlos Romero

5.3.2 Presupuesto de Ingresos

En el desarrollo del presupuesto de ingresos de “Hombres de Valor” se tomó como base los datos recolectados en el estudio de mercado tales como precios, demanda potencial y servicios que va a ofrecer. Este presupuesto se presentó en el capítulo dos y para su desarrollo se tomó en cuenta un aumento de precio del servicio del 3% en el tercero y quinto años, este aumento se debe a la inflación del país.

5.4 ESTADOS FINANCIEROS

Los estados financieros o estados contables son un documento o registro de las actividades financieras y que permiten tomar decisiones que protejan los intereses de la empresa, los principales estados financieros son:

- Balance General.
- Estado de Resultados.
- Flujo de Caja.

Los estados financieros guardan información de un periodo financiero, los cuales se deben elaborar de acuerdo a las normas de contabilidad vigentes y nos permiten comparar a la empresa con su competencia.

5.4.1 Balance General

El balance general describe la posición de la empresa en un momento dado, donde se puede determinar la composición de los activos, pasivos y patrimonio. (Fierro Martínez, 2011)

El balance general o estado de situación financiera es una fotografía de la situación de la empresa y nos muestra lo que tiene y lo que debe una entidad o persona, para este documento se presenta las cuentas de activos, pasivos y patrimonio ordenadas sistemáticamente.

El Balance General o Estado de Situación Financiera se realizó en base a los datos recolectados y a las tablas presentadas en los cuadros anteriores.

Tabla 57: Balance General Proyectado

BALANCE GENERAL PROYECTADO						
AÑO	0	1	2	3	4	5
Activo						
Bancos	\$ 152.502,83	\$ 50.834,28	\$ 73.921,13	\$ 91.441,73	\$ 109.133,17	\$ 115.198,79
Inversiones Temporales	\$ -	\$ 49.691,92	\$ 146.630,69	\$ 355.946,84	\$ 476.507,70	\$ 607.657,03
Cuentas por cobrar	\$ -	\$ 25.527,65	\$ 51.081,45	\$ 67.634,89	\$ 67.634,89	\$ 69.663,93
Inventarios	\$ -	\$ 47.614,49	\$ 76.934,37	\$ 96.879,63	\$ 119.860,06	\$ 126.057,95
Total Activo Corriente	\$ 152.502,83	\$ 173.668,33	\$ 348.567,64	\$ 611.903,10	\$ 773.135,81	\$ 918.577,71
Equipo de Medico	\$ 3.699,91	\$ 3.699,91	\$ 3.699,91	\$ 5.199,91	\$ 5.199,91	\$ 5.199,91
Depreciación equipo medico		\$ 739,98	\$ 1.479,96	\$ 2.519,95	\$ 3.559,93	\$ 4.599,91
Vehículos	\$ 18.500,00	\$ 18.500,00	\$ 18.500,00	\$ 18.500,00	\$ 18.500,00	\$ 18.500,00
Depreciación Vehículos		\$ 3.700,00	\$ 7.400,00	\$ 11.100,00	\$ 14.800,00	\$ 18.500,00
Equipo de Computo	\$ 7.116,50	\$ 7.116,50	\$ 9.916,50	\$ 9.916,50	\$ 9.916,50	\$ 9.916,50
Depreciación Equipo de computo		\$ 2.372,17	\$ 5.677,67	\$ 8.983,17	\$ 9.916,50	\$ 9.916,50
Muebles	\$ 16.489,45	\$ 16.489,45	\$ 16.489,45	\$ 16.489,45	\$ 19.989,45	\$ 19.989,45
Depreciación Muebles		\$ 1.648,95	\$ 3.297,89	\$ 4.946,84	\$ 6.945,78	\$ 8.944,73
Enseres	\$ 11.710,32	\$ 11.710,32	\$ 11.710,32	\$ 15.710,32	\$ 15.710,32	\$ 15.710,32
Depreciación Enseres		\$ 1.171,03	\$ 2.342,06	\$ 3.913,10	\$ 5.484,13	\$ 7.055,16
Total Activo Fijo	\$ 57.516,18	\$ 47.884,05	\$ 40.118,60	\$ 34.353,14	\$ 28.609,84	\$ 20.299,89
Gastos Preoperativos	\$ 15.900,00	\$ 15.900,00	\$ 15.900,00	\$ 15.900,00	\$ 15.900,00	\$ 15.900,00
Amortización	\$ -	\$ 3.180,00	\$ 6.360,00	\$ 9.540,00	\$ 12.720,00	\$ 15.900,00
Total Activo Diferido	\$ 15.900,00	\$ 12.720,00	\$ 9.540,00	\$ 6.360,00	\$ 3.180,00	\$ -
Total Activo	\$ 225.919,01	\$ 234.272,39	\$ 398.226,24	\$ 652.616,23	\$ 804.925,66	\$ 938.877,59
Pasivo						
Proveedores	\$ -	\$ 19.839,37	\$ 28.088,11	\$ 33.955,32	\$ 41.868,39	\$ 42.535,81
Necesidad de Recursos a Negociar	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -
Total Pasivo Corriente	\$ -	\$ 19.839,37	\$ 28.088,11	\$ 33.955,32	\$ 41.868,39	\$ 42.535,81
Préstamos socios	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -
Total Pasivo Largo Plazo	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -
Total Pasivo	\$ -	\$ 19.839,37	\$ 28.088,11	\$ 33.955,32	\$ 41.868,39	\$ 42.535,81
Patrimonio						
Capital	\$ 225.919,01	\$ 225.919,01	\$ 225.919,01	\$ 225.919,01	\$ 225.919,01	\$ 225.919,01
Utilidad retenida	\$ -	\$ -	\$ (11.485,99)	\$ 144.219,12	\$ 392.741,91	\$ 537.138,26
Utilidad del ejercicio	\$ -	\$ (11.485,99)	\$ 155.705,11	\$ 248.522,79	\$ 144.396,35	\$ 133.284,51
Total Patrimonio	\$ 225.919,01	\$ 214.433,02	\$ 370.138,12	\$ 618.660,92	\$ 763.057,27	\$ 896.341,78
Total Pasivo + Patrimonio	\$ 225.919,01	\$ 234.272,39	\$ 398.226,24	\$ 652.616,23	\$ 804.925,66	\$ 938.877,59
Diferencia Balance General	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -

Fuente: Investigación realizada

Elaborado por: Carlos Romero

5.4.2 Estado de Resultados

Estado de pérdidas y ganancias o estado de resultado es un informe que resume las cuentas nominales en la cuenta resultados del ejercicio que muestra el resultado final de todas las decisiones de operación y está integrado por ingresos, costos y gastos. (Fierro Martínez, 2011)

Este estado financiero nos permite conocer los diferentes escenarios que se pueden presentar en la operación de la empresa en cuanto a pérdidas o ganancias

en los periodos. A continuación se presenta el estado de pérdidas y ganancias proyectado a cinco años.

Tabla 58: Estado de Pérdidas y Ganancias Proyectado

ESTADO DE PÉRDIDAS Y GANANCIAS					
	AÑO 1	AÑO 2	AÑO 3	AÑO 4	AÑO 5
Ventas	\$ 306.331,79	\$ 612.977,37	\$ 811.618,66	\$ 811.618,66	\$ 835.967,22
Costo de Ventas	\$ 190.457,95	\$ 307.737,47	\$ 387.518,53	\$ 479.440,23	\$ 504.231,81
Margen de Contribución	\$ 115.873,84	\$ 305.239,89	\$ 424.100,12	\$ 332.178,42	\$ 331.735,41
Gastos de Ventas	\$ 13.393,00	\$ 14.062,65	\$ 14.765,78	\$ 15.504,07	\$ 16.279,28
Publicidad	\$ 13.393,00	\$ 14.062,65	\$ 14.765,78	\$ 15.504,07	\$ 16.279,28
Gastos Administrativos	\$ 113.966,83	\$ 135.472,14	\$ 160.811,55	\$ 172.278,00	\$ 182.171,62
Sueldos y salarios	\$ 55.657,30	\$ 72.474,46	\$ 93.339,82	\$ 104.355,14	\$ 112.590,48
Servicios básicos	\$ 3.856,80	\$ 6.362,40	\$ 8.009,28	\$ 8.249,56	\$ 8.497,05
Arriendo	\$ 40.800,00	\$ 42.024,00	\$ 44.125,20	\$ 46.331,46	\$ 48.648,03
Suministros de oficina	\$ 840,60	\$ 865,82	\$ 891,79	\$ 918,55	\$ 946,10
Depreciaciones	\$ 9.632,13	\$ 10.565,46	\$ 11.265,46	\$ 9.243,29	\$ 8.309,96
Amortizaciones	\$ 3.180,00	\$ 3.180,00	\$ 3.180,00	\$ 3.180,00	\$ 3.180,00
Utilidad	\$ (11.485,99)	\$ 155.705,11	\$ 248.522,79	\$ 144.396,35	\$ 133.284,51

Fuente: Investigación realizada

Elaborado por: Carlos Romero

Al verificar los resultados de los diferentes periodos se puede observar que solo el primer año el Centro “Hombres de Valor” tendría una pérdida de \$11845,99 sin embargo a partir del segundo año todos los periodos arrojan utilidad con valores interesantes que permitirán que el Centro sea sustentable en el tiempo.

5.4.3 Flujo de Caja

El flujo de caja es una explicación de las variaciones del efectivo y equivalentes de efectivo durante un ejercicio determinado, se lo podría definir también como la diferencia entre cobros y pagos en un periodo.

El objetivo del flujo de caja es presentar con claridad cuáles han sido los orígenes de efectivo durante el ejercicio y a que se han destinado. Así como también valorar la capacidad de la empresa para generar efectivo.

Finalmente al revisar los flujos de caja del pasado podremos prever los flujos de efectivo en el futuro y por lo tanto tener una visión de la liquidez de la empresa. (Rovayo Vera, 2010)

Para la determinación del flujo de caja se utilizó el método indirecto el cual tiene como punto de partida la utilidad neta, adicionando los costos y gastos que no representan desembolsos de efectivo tales como la depreciación del periodo, las amortizaciones y provisiones. (Barajas Novas, 2008)

A continuación se presenta el flujo de caja proyectado a 5 años:

Tabla 59: Flujo de Caja Proyectado

FLUJO DE CAJA MÉTODO INDIRECTO					
AÑOS	1	2	3	4	5
Utilidad	\$ (11.485,99)	\$ 155.705,11	\$ 248.522,79	\$ 144.396,35	\$ 133.284,51
Depreciaciones	\$ 9.632,13	\$ 10.565,46	\$ 11.265,46	\$ 9.243,29	\$ 8.309,96
Amortizaciones	\$ 3.180,00	\$ 3.180,00	\$ 3.180,00	\$ 3.180,00	\$ 3.180,00
Subtotal operacional	\$ 1.326,14	\$ 169.450,57	\$ 262.968,25	\$ 156.819,64	\$ 144.774,47
Variación Cuentas por cobrar	\$ (25.527,65)	\$ (25.553,80)	\$ (16.553,44)	\$ -	\$ (2.029,05)
Variación Inventarios	\$ (47.614,49)	\$ (29.319,88)	\$ (19.945,26)	\$ (22.980,43)	\$ (6.197,89)
Variación Proveedores	\$ 19.839,37	\$ 8.248,74	\$ 5.867,20	\$ 7.913,07	\$ 667,42
Total Operacional	\$ (51.976,63)	\$ 122.825,63	\$ 232.336,75	\$ 141.752,29	\$ 137.214,95
Variación Activos fijos	\$ -	\$ (2.800,00)	\$ (5.500,00)	\$ (3.500,00)	\$ -
Variación Gastos Operativos	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -
Total Inversión	\$ -	\$ (2.800,00)	\$ (5.500,00)	\$ (3.500,00)	\$ -
Capital	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -
Utilidad Retenida	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -
Total Financiamiento	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -

Flujo de Caja	\$ (51.976,63)	\$ 120.025,63	\$ 226.836,75	\$ 138.252,29	\$ 137.214,95
Saldo inicial de caja	\$ 152.502,83	\$ 100.526,20	\$ 220.551,83	\$ 447.388,58	\$ 585.640,87
Saldo final de caja	\$ 100.526,20	\$ 220.551,83	\$ 447.388,58	\$ 585.640,87	\$ 722.855,82
Saldo real de caja	\$ 50.834,28	\$ 73.921,13	\$ 91.441,73	\$ 109.133,17	\$ 115.198,79
Diferencia	\$ 49.691,92	\$ 146.630,69	\$ 355.946,84	\$ 476.507,70	\$ 607.657,03

Fuente: Investigación realizada

Elaborado por: Carlos Romero

5.5 EVALUACIÓN FINANCIERA

Para realizar la evolución financiera del proyecto en estudio se utilizarán dos herramientas que nos permitan verificar si esté es rentable o no y anticiparnos a futuras desviaciones y problemas que se pueden presentar a largo plazo. Las técnicas de evaluación económica que usaremos son: Valor Actual Neto (VAN) y Tasa Interna de Retorno (TIR).

5.5.1 Valor Actual Neto

Se define como la diferencia entre el valor actual de los flujos futuros esperados y el desembolso inicial de inversión si este resultado es positivo, entonces el proyecto es viable, es decir los inversionistas recuperaran la inversión y podrán ganar todo lo previsto. El VAN es una medida de rentabilidad absoluta. (Rovayo Vera, 2010)

5.5.2 Tasa Interna de Retorno

Es la tasa efectiva anual compuesta de retorno o tasa de descuento, en otras palabras es la tasa que hace que el VAN sea igual a cero y la máxima rentabilidad que puede ganarse en un proyecto. Básicamente indica cuanto hemos ganado y si perdemos cual es la posibilidad de recuperar la inversión. La TIR es una medida de rentabilidad relativa. (Rovayo Vera, 2010)

Para determinar los indicadores antes descritos se utilizará una tasa de descuento del 20%, los flujos del Estado de Flujo de Efectivo y la inversión total del proyecto.

A continuación se presenta el cálculo de los indicadores mencionados:

Tabla 60: VAN y TIR

CALCULO VAN y TIR						
Flujos	0	1	2	3	4	5
VAN al 20 %	\$ (225.919,01)	\$ (51.976,63)	\$ 120.025,63	\$ 226.836,75	\$ 138.252,29	\$ 137.214,95

VAN al 20 %	\$ 519.043,75
--------------------	----------------------

TIR	29,0%
------------	--------------

Fuente: Investigación realizada

Elaborado por: Carlos Romero

Con estos resultados podemos verificar que el proyecto es realizable y nos permitirá recuperar la inversión realizada y ganar más de lo que se esperaba ganar, esto debido a que el VAN es mayor que 0.

6 CONCLUSIONES Y RECOMENDACIONES

6.1 CONCLUSIONES

Después de haber realizado el estudio económico y financiero para establecer un Centro de Rehabilitación en la Ciudad de Quito, en el caso de Fundación “GEDEON”, debemos concluir lo siguiente:

- El estudio realizado demuestra que el proyecto es viable dentro del mercado de la Ciudad de Quito debido al aumento continuo de los índices de adicciones que experimentan las personas y familias en esta ciudad y en el país de forma general, lo cual se complementa directamente con la demanda insatisfecha de un servicio de rehabilitación serio y profesional que permitan que los pacientes experimenten un cambio profundo en sus vidas, que les permita dejar sus adicciones.
- De acuerdo al análisis podemos verificar que el proyecto es viable, pues la evolución financiera demuestra que el valor del TIR es mayor a la tasa mínima aceptable de rendimiento y el VAN es positivo, por lo cual proporcionaría una rentabilidad interesante para los socios.
- El 93,94% de las personas encuestadas calificaron de manera positiva la creación de un Centro de Rehabilitación que trabaje de manera profesional y

personalizada con cada uno de sus pacientes y pueda implementar un programa de recuperación integral.

- El precio establecido para el servicio de rehabilitación es muy competitivo dentro del mercado sobre todo porque conserva su fin social y permite que cada uno de los pacientes pueda pagar de acuerdo a sus posibilidades y las de su familia.
- El total de la inversión necesaria para poner en marcha el proyecto y cubrir las obligaciones a corto plazo del capital de trabajo es de \$225.919,01, esta inversión permite cubrir todos los costos y gastos de adecuaciones, permisos de funcionamiento y desembolsos derivados de los costos de operación.
- El Centro de Rehabilitación “Hombres de Valor” estará ubicado en el sector del Arenal, pues según los resultados del análisis de micro localización, este sector cuenta con todas las características necesarias que permiten el adecuado desarrollo del proyecto.
- También podemos verificar de acuerdo a lo resultados que técnicamente el proyecto es factible ya que se pueden conseguir todas las condiciones físicas y humanas para iniciar la puesta en marcha del Centro de Rehabilitación.
- De acuerdo a la estructura organizacional y administrativa establecida en el estudio podremos brindar un servicio de calidad y generar una estrecha y adecuada relación entre el Centro de Rehabilitación y cada uno de los pacientes.

- Finalmente podemos concluir que es importante realizar un Estudio de factibilidad ya que no permite determinar si los proyectos son o no viables y conocer los resultados que podemos obtener si este se llegase a poner en marcha.

6.2 RECOMENDACIONES

- Después de verificar los resultados del estudio realizado se recomienda implementar y poner en marcha el proyecto ya que brinda oportunidad de un negocio rentable y sustentable en el tiempo.
- Es importante que el Centro de Rehabilitación “Hombre de Valor” genere relaciones valiosas entre sus pacientes, familias y organismos de control, ya que le permitirá ingresar en el mercado y permanecer en él de manera constante.
- Se recomienda crear y buscar alianzas estratégicas que permitan brindar el servicio de rehabilitación a empresas privadas, organismos públicos, universidades, etc. Y de esta manera mantener un número adecuado de pacientes que cubran los costos, gastos y generen rentabilidad al centro.
- El Centro de Rehabilitación “Hombre de Valor” deberá siempre guardar y respetar sus valores organizacionales para que el servicio de calidad que busca brindar se mantenga a lo largo del tiempo.
- Sería interesante para Fundación “Gedeón” antes de poner en marcha este proyecto realizar un estudio de factibilidad de un Centro de Rehabilitación

especializado en rehabilitación de mujeres, ya que este servicio casi no existe en el Ecuador.

- Dentro de los costos sería importante verificar si es más conveniente comprar el lugar donde estará ubicado el centro de rehabilitación o pagar los arriendos mensuales.
- Se recomienda actualizar y mantener control de calidad sobre los procesos de rehabilitación y los resultados obtenidos en cada uno de los pacientes y sus familias.
- Se recomienda buscar estrategias para reducir los costos de operación por ejemplo en la compra de los alimentos, artículos de higiene personal y materiales terapéuticos y de esta manera reducir los costos y mejorar los índices de rendimiento.
- Finalmente es importante conservar siempre el objetivo de ayuda social, donde lo más importante es que cada persona que llegue pueda encontrar un camino de recuperación definitiva, esto sin importarle su estatus social o posición económica.

REFERENCIAS

1. Agencia Pública de Noticias del Ecuador y Suramérica - Andes. (05 de Octubre de 2014). *Ecuador contará con ocho centros públicos de rehabilitación para consumidores de alcohol y drogas*. Obtenido de <http://www.andes.info.ec/es/noticias/ecuador-contara-ocho-centros-publicos-rehabilitacion-consumidores-alcohol-drogas.html>
2. Aguelo, A. (1998). El abordaje terapeutico para adicciones.
3. Alexan, F. (2004). *La planificacion estrategica en la empresa de servicios*.
4. Alfa Digital. (s.f.). Recuperado el Marzo de 29 de 2015, de http://www.alfadigital.com.ec/index.php?option=com_content&view=article&id=54&Itemid=65
5. Altahona Quijano, T. (2009). *Contabilidad General*. Bucaramanda: Porter.
6. Ande, J. (4 de Febrero de 2013). *Compartiendo conocimiento*. Obtenido de <http://josesande.com/tag/promocion/>
7. Asociación Española de Fundaciones. (s.f.). *Concepto de fundación y su regimen jurídico básico*. España.
8. Barajas Novas, A. (2008). *Finanzas para no financistas*. Bogotá: Pontificia Universidad Javeriana.
9. Benjamín, E., & Fincowsky, F. (2009). *Organización De Empresas*. McGrawHill.
10. Braley, R., & Myers, S. (1992). *Principios de finanzas corporativas* (3ra. ed.). Caracas: Mc Graw-Hill.
11. Cantabria. (2009). *Presupuesto de Inversiones y Financiación*. Recuperado el 09 de Agosto de 2015, de <http://www.empleacantabria.com/es/portal.do?TR=C&IDR=38>
12. Centro Terapeutico Cristo Vive. (s.f.). Obtenido de Servicios: <http://cristovivecomunidadterapeutica.jimdo.com/servicios/>
13. Codina, A. (14 de Diciembre de 2004). *De Gerencia*. Recuperado el 23 de Abril de 2015, de http://www.degerencia.com/articulo/los_valores_como_herramientas_gerenciales
14. CONSEP. (s.f.). Recuperado el 17 de 09 de 2014, de www.consep.gob.ec/

15. CONSEP. (2007). *Informe del estudio Nacional a hogares sobre el consumo de drogas*. Ecuador.
16. CONSEP. (2010). *Plan Nacional de Prevención Integral y Control de Drogas 2009-2012*. Quito.
17. Contreras, J. (16 de Julio de 2006). *La Matriz MPC*. Obtenido de www.joseacontreras.net/direstr/cap492d.htm
18. Crece Negocios. (s.f.). Recuperado el 17 de Marzo de 2015, de Concepto de encuesta: <http://www.crecenegocios.com/concepto-de-encuesta/>
19. Crece Negocios. (20 de Junio de 2013). *Como hallar la demanda potencial*. Obtenido de <http://www.crecenegocios.com/como-hallar-la-demanda-potencial/>
20. Cuesta Santos, A. (2010). *Gestión del talento humano y del conocimiento*. Bogotá, Colombia: Ecoe Ediciones.
21. David, F. R. (2013). *Conceptos de administración estratégica*. México: Pearson Educación.
22. De Leon, G. (2004). *La comunidad terapèutica y las adicciones*. Bilbao: Descleè de Brouwer.
23. Desing Mantic. (s.f.). Obtenido de <http://www.designmantic.com/es/>
24. Destino Ecuador. (s.f.). *Design Sumakatzu*. Recuperado el 11 de Abril de 2015, de <http://www.destinoecuador.ec/valletumbaco.php>
25. Diario El Comercio. (2014). *Tarifario Online*. Ecuador.
26. Diario El Telegráfo. (19 de Julio de 2013). *En 2012 el MSP registró 123 centros de rehabilitación legales en Ecuador*. Obtenido de <http://www.telegrafo.com.ec/sociedad/item/en-2012-el-msp-registro-123-centros-de-rehabilitacion-legales-en-ecuador.html>
27. Diario La Hora. (01 de Diciembre de 2013). *Rehabilitación, sólo hay 15 centros públicos*. Obtenido de http://www.lahora.com.ec/index.php/noticias/show/1101599765/-1/Rehabilitaci%C3%B3n,_s%C3%B3lo_hay_15_centros_p%C3%ABlicos.html#.VNfnwy5-Yvi%C3%A7
28. Dirección de Estudiante - PUCE. (2011). *Manual de procedimientos para la aplicación del sistema de pensión diferenciada en la PUCE-SI*. Quito.
29. Ecuavisa. (13 de Noviembre de 2014). *Ecuador tendrá 11 centros de rehabilitación para adictos a las drogas*. Obtenido de <http://www.ecuavisa.com/articulo/noticias/nacional/88655-ecuador-tendra-11-centros-rehabilitacion-adictos-drogas>

30. El Nuevo Diario. (12 de Junio de 2008). *La entrevista como instrumento de investigación*. Recuperado el 17 de Marzo de 2015, de <http://www.elnuevodiario.com.do/app/article.aspx?id=106667>
31. Explored. (22 de Junio de 2005). *Spa y meditación contra los vicios*. Obtenido de <http://www.explored.com.ec/noticias-ecuador/spa-y-meditacion-contra-los-vicios-207708.html>
32. Explored. (22 de Julio de 2013). *INEC: más de 900 mil ecuatorianos consumen alcohol*. Obtenido de <http://www.explored.com.ec/noticias-ecuador/inec-mas-de-900-mil-ecuatorianos-consumen-alcohol-586598.html>
33. Fierro Martínez, A. M. (2011). *Contabilidad General*. España: Ecoe Ediciones.
34. Francés, A. (2006). *Estrategia y planes para la empresa, cuando de mando integral*. México: María Fernanda Castillo.
35. Fundación Dejando Huellas. (22 de 02 de 2002). Obtenido de <http://www.fundaciondejandohuella.com/home.html>
36. Fundacion Gedeon. (20 de 04 de 2010). Recuperado el 13 de 09 de 2014, de <http://noticiasfundgedeon.blogspot.com/>
37. Fundación Mexicana para la Planeación Familiar. (01 de Marzo de 2013). *Perfil de jefe de mercadotecnia*. Recuperado el 3 de Mayo de 2015, de <http://www.mexfam.org.mx/attachments/article/362/DFA-RH022%20Descripcion%20de%20Puesto%20Jefe%20de%20Comunicacion%20y%20Mercadotecnia.pdf>
38. Fundación por un Mundo Libre de Drogas. (2006). *Marihuana*. Obtenido de <http://mx.drugfreeworld.org/drugfacts/marijuana/international-statistics.html>
39. Fundación Remar Ecuador. (2014). *Programa de Rehabilitación y Reinserción*. Obtenido de http://www.remarecuador.org/web/index.php?option=com_content&view=article&id=14&Itemid=20
40. Gan, F., & Berbel, G. (2007). *Manual de Recursos Humanos. 10 programas para la gestión y el desarrollo del Factor Humano en las organizaciones actuales*. Barcelona, España: Universitat Oberta de Catalunya.
41. García, A. (2013). *Estrategias Empresariales*. Bogotá: Bilineata.
42. Hernández Sampieri, R., & Fernández Collado, C. (2006). *Metodología de la Investigación*. Mexico D.F.
43. Instituto Nacional de Estadísticas y Censos - INEC. (2011). *Encuesta de Estratificación del Nivel Socioeconómico*. Ecuador.
44. Instituto Nacional de Estadísticas y Censos - INEC. (s.f.). *Ecuador en Cifras*. Obtenido de http://www.inec.gob.ec/inec/index.php?option=com_content&view=article&id=61

5%3Amas-de-900-mil-ecuatorianos-consumen-
alcohol&catid=56%3Adestacados&Itemid=3&lang=es

45. Instituto Nacional Sobre el Abuso de Drogas. (s.f.). *Principios de tratamientos para la drogadicción*. Estados Unidos: Institutos Nacionales de la Salud.
46. Kotler, P. (2001). Análisis de las industrias y de la competencia. En P. Kotler, *Dirección de mercadotecnia* (8va ed., pág. 28). Estados Unidos: ESAM.
47. Kotler, P., & Armstrong, G. (1998). *Fundamentos de mercadotecnia* (4 ta ed.). México: Pearson.
48. Kotler, P., & Armstrong, G. (2003). *Fundamentos del Marketing*. México: Pearson.
49. Kotler, P., & Armstrong, G. (2006). *Fundamentos de Marketing*. México: Pearson.
50. Mercado Libre. (s.f.). *Cotización Volantes*. Recuperado el 29 de Marzo de 2015, de http://articulo.mercadolibre.com.ec/MEC-406812868-1000-volantes-imp-full-color-a-los-dos-lados-70-12-a4-_JM
51. Ministerio de Inclusión Económica y Social. (2013). *Acuerdo Ministerial 000221*. Quito.
52. Ministerio de Salud Pública del Ecuador. (2010). *Reglamento de control de recuperación a personas con adicciones*. Quito.
53. Ministerio de Salud Pública del Ecuador. (17 de Mayo de 2012). Obtenido de <http://www.salud.gob.ec/nuevo-reglamento-para-regular-centros-de-recuperacion-de-adicciones-garantiza-respeto-a-los-derechos-humanos/>
54. Ministerio de Salud Pública del Ecuador. (17 de Mayo de 2012). *Nuevo Reglamento para regular centros de recuperación de adicciones garantiza respeto a los Derechos Humanos*. Obtenido de <http://www.salud.gob.ec/nuevo-reglamento-para-regular-centros-de-recuperacion-de-adicciones-garantiza-respeto-a-los-derechos-humanos/>
55. Ministerio de Salud Publica del Ecuador. (01 de Octubre de 2014). *Hasta 2015 se abrirán centros de tratamiento de adicciones del MSP en todo el país*. Obtenido de <http://www.salud.gob.ec/hasta-2015-se-abriran-centros-de-tratamiento-de-adicciones-del-msp-en-todo-el-pais/>
56. Moncayo Jijón, A. (1912). *El concertaje de Indios*. Quito.
57. Murcia Salud. (s.f.). *Guía para Inmigrantes en el Ámbito Sanitario. Prevención de Drogodependencias*. Obtenido de <http://www.murciasalud.es/pagina.php?id=112210&idsec=1057>
58. Organización Mundial de la Salud - OMS. (2010). *Estrategia Mundial para reducir el uso nocivo del alcohol*. Suiza: OMS.
59. Organización Mundial de la Salud - OMS. (s.f.). *Datos y estadísticas*. Recuperado el 20 de 10 de 2014, de <http://www.who.int/research/es/>

60. Pleguezuelos, T. (1999). *Calidad Total en la Administración*. Granada. Recuperado el 12 de Abril de 2015, de <http://www.aiteco.com/que-es-un-diagrama-de-flujo/>
61. Presidencia de la República del Ecuador. (2010). *Reglamento control a centros de recuperación a personas con adicción*. Acuerdo Ministerial 339, Quito.
62. Proyecto Hombre. (2012). *Fundación CESP*. Obtenido de <http://www.proyectohombreastur.org/>
63. Pulido, A., & Mayo, C. (2008). *Contabilidad Financiera: Un enfoque actual*. Editorial Paraninfo.
64. Quero Gervilla, M. J. (s.f.). *La comunicación cultural*. Recuperado el 30 de Agosto de 2015, de Manual Atalaya: <http://atalayagestioncultural.es/capitulo/comunicacion-cultural>
65. Rovayo Vera, G. (2010). *Finanzas para Directivos*. Guayaquil: CODEGE.
66. Salazar López, B. (2012). *Ingeniería industrial online*. Recuperado el 24 de Abril de 2015, de <http://www.ingenieriaindustrialonline.com/herramientas-para-el-ingeniero-industrial/dise%C3%B1o-y-distribuci%C3%B3n-en-planta/>
67. San Martín Tarapoto. (15 de Abril de 2008). *Maestría en Tecnología de la Construcción*. Recuperado el 24 de 10 de 2014, de <http://colbertgarcia.blogspot.com/2008/04/metodo-deductivo-y-metodo-inductivo.html>
68. Sapag Chaim, N. (1989). *Preparación y Evaluación de proyectos* (Segunda ed.). México: Mc Graw-Hill.
69. Sapag Chain, N. (1991). *Preparación y evaluación de proyectos*. México: Mc Graw Hill.
70. SINADDICTUS. (s.f.). *¿Qué es una adicción?* Recuperado el 26 de 09 de 2014, de <http://sinaddictus.com/que-es-una-adiccion/>
71. Substance Abuse and Mental Health Services Administration - SAMHSA. (s.f.). Recuperado el 27 de 08 de 2014, de <http://www.samhsa.gov/>
72. Substance Abuse and Mental Health Services Administration - Samsha. (2002). *Principios para programas de recuperación*. Barcelona.
73. Teleamazonas. (06 de Febrero de 2015). Obtenido de <http://www.teleamazonas.com/index.php/noticias/locales/comunidad1/629-dos-policias-fueron-agredidos-por-personas-en-estado-etilico>
74. Universidad Santo Tomas. (2014). *Tamaño del proyeto*. Recuperado el 23 de Abril de 2015, de http://soda.ustadistancia.edu.co/enlinea/Proyecto%20de%20Grado%20Fase%20I%20%28Segundo%20Momento%29/tamao_del_proyecto.html

75. Vanguardia. (11 de Septiembre de 2011). *Hay en el mundo 217 millones de adictos*. Obtenido de <http://www.vanguardia.com.mx/hayenelmundo217millonesdeadictos-1092158.html>
76. Walinsky, L. J. (s.f.). *Planificación y realización de proyectos*.
77. WIX. (2006). Recuperado el 29 de Marzo de 2015, de <http://es.wix.com/upgrade/website>
78. Ynfante T., R. E. (27 de Enero de 2009). *Capital de Trabajo*. Recuperado el 09 de Agosto de 2015, de Gestiopolis: <http://www.gestiopolis.com/capital-de-trabajo/>

ANEXOS

Anexo 1: Formato de la Encuesta

Cuestionario de Encuestas				#																				
Trabajo de titulación																								
Edad:		Sexo:																						
<p>1) ¿Conoce usted alguna persona, amigo o familiar que tenga o haya tenido alguna adicción?</p> <div style="display: flex; justify-content: space-between; margin-top: 5px;"> SI NO </div>																								
<p>2) ¿Conoce algún lugar donde puedan ayudar a su conocido con el problema de adicciones? Si su respuesta fue si por favor detallar los nombres de los lugares que conoce?</p> <div style="display: flex; justify-content: space-between; margin-top: 5px;"> SI NO </div> <p style="margin-top: 5px;">CR:</p>																								
<p>3) ¿Considera que existen suficientes Centros de Rehabilitación en la Ciudad de Quito para satisfacer toda la demanda existente?</p> <div style="display: flex; justify-content: space-between; margin-top: 5px;"> SI NO </div>																								
<p>4) ¿Desde su punto de vista cree que los Centro de Rehabilitación existentes en Quito están capacitados profesionalmente en cuanto a infraestructura y tratamiento para poder ayudar de manera integral a los pacientes?</p> <div style="display: flex; justify-content: space-between; margin-top: 5px;"> SI NO </div> <p style="margin-top: 5px;">Si su respuesta fue no, explique el por qué:</p>																								
<p>5) ¿En el supuesto que usted conocería a una persona con problemas de adicciones y si se existiera un Centro de Rehabilitación con infraestructura adecuada y procesos profesionales usted lo recomendaría?</p> <div style="display: flex; justify-content: space-between; margin-top: 5px;"> SI NO </div>																								
<p>6) ¿Qué requisitos de los siguientes cree usted que son los más importantes en un Centro de Rehabilitación? Marque con una X.</p> <table border="1" style="width: 100%; border-collapse: collapse; margin-top: 5px;"> <tr> <td style="width: 33%;">INFRAESTRUCTURA</td> <td style="width: 33%;"></td> <td style="width: 33%;">UBICACIÓN</td> <td style="width: 33%;"></td> </tr> <tr> <td>TRATAMIENTOS</td> <td></td> <td>COMIDA</td> <td></td> </tr> <tr> <td>ATENCION</td> <td></td> <td>LIMPIEZA</td> <td></td> </tr> <tr> <td>PRECIO</td> <td></td> <td></td> <td></td> </tr> <tr> <td>TIEMPO DE TRATAMIENTO</td> <td></td> <td>EFFECTIVIDAD DEL TRATAMIENTO</td> <td></td> </tr> </table>					INFRAESTRUCTURA		UBICACIÓN		TRATAMIENTOS		COMIDA		ATENCION		LIMPIEZA		PRECIO				TIEMPO DE TRATAMIENTO		EFFECTIVIDAD DEL TRATAMIENTO	
INFRAESTRUCTURA		UBICACIÓN																						
TRATAMIENTOS		COMIDA																						
ATENCION		LIMPIEZA																						
PRECIO																								
TIEMPO DE TRATAMIENTO		EFFECTIVIDAD DEL TRATAMIENTO																						
<p>7) En el supuesto que usted tuviera un conocido cercano (familiar amigo) que tuviera un problema de adicciones y usted y su familia decidieran internarlo en un Centro de Rehabilitación. ¿Cuánto estarían dispuestos a pagar en promedio mensualmente por un programa de rehabilitación integral? Marque con una X.</p> <table border="1" style="width: 100%; border-collapse: collapse; margin-top: 5px;"> <tr><td style="width: 33%;">\$500-\$699</td><td style="width: 33%;"></td></tr> <tr><td>\$700-\$999</td><td></td></tr> <tr><td>\$1000-\$1199</td><td></td></tr> <tr><td>\$1200-1499</td><td></td></tr> <tr><td>\$1500-\$2000</td><td></td></tr> </table>					\$500-\$699		\$700-\$999		\$1000-\$1199		\$1200-1499		\$1500-\$2000											
\$500-\$699																								
\$700-\$999																								
\$1000-\$1199																								
\$1200-1499																								
\$1500-\$2000																								
<p>8) ¿Cuál piensa usted que s el estrato más afectado por problemas de alcohol y drogas? Marque con una X.</p> <table border="1" style="width: 100%; border-collapse: collapse; margin-top: 5px;"> <tr><td style="width: 33%;">0-14 años</td><td style="width: 33%;"></td></tr> <tr><td>15-24 años</td><td></td></tr> <tr><td>25-34 años</td><td></td></tr> <tr><td>35-44 años</td><td></td></tr> <tr><td>45-59 años</td><td></td></tr> <tr><td>mayores de 59 años</td><td></td></tr> </table>					0-14 años		15-24 años		25-34 años		35-44 años		45-59 años		mayores de 59 años									
0-14 años																								
15-24 años																								
25-34 años																								
35-44 años																								
45-59 años																								
mayores de 59 años																								
<p>9) ¿Podría dar una recomendación desde su punto de vista para que un centro de rehabilitación funcione correctamente y tenga resultados exitosos en el tratamiento de sus pacientes?</p>																								

Anexo 2: Formato de Entrevista

Cuestionario De Entrevista	#
Trabajo de titulación	
1)	¿Por favor podría comentarnos un poco acerca de su carrera y cercanía al tema con el alcohol y las drogas? Y ¿Cuál es el trabajo del CONCEP en el país?
2)	¿Cuál cree usted que es la principal causa en el país para el consumo de sustancias psicotrópicas y psicoactivas?
3)	¿Qué medidas considera que son necesarias para prevenir el uso de estas sustancias en la población y cuál es la mejor herramienta para ayudar aquellas que ya tiene un problema de adicciones?
4)	¿Podría contarnos cuál es la situación de los Centro de Rehabilitación en la Ciudad de Quito? Y ¿Qué efectos tendrán los CR que el gobierno ha propuesto para luchar con esta problemática de las adicciones?
5)	¿Cuáles son los parámetros más importantes que un Centro de Rehabilitación debe tener para garantizar un proceso adecuado de Rehabilitación?
6)	¿Conoce algún de CR que tenga un programa de recuperación integral (es decir una recuperación del adicto, familia y la reinserción social)?
7)	¿De acuerdo a los datos que manejan en el CONSEP se conoce quizá el % de personas que tiene unos problemas de adicciones en el país y específicamente en la ciudad de Quito? Y ¿Cuál es la tendencia en el país?
8)	¿Cuál es la edad con más porcentaje de personas que tiene un problema con sustancias como las drogas y alcohol?
9)	¿Si hablamos de CR de carácter público usted quizá conoce cuanto le cuesta al estado subsidiar un programa recuperación? Y ¿Si hablamos de un CR privado nos puede decir que precio promedio pagan en la actualidad los pacientes de estos lugares por su recuperación?
10)	¿Podría dar una recomendación desde su punto de vista para que este trabajo de titulación que busca realizar un estudio de factibilidad financiero de centro de rehabilitación especializado en adicciones tenga éxito?

Anexo 3: Encuesta de Estratificación Nacional



Encuesta de Estratificación del Nivel Socioeconómico

Conozca el nivel socioeconómico de su hogar

Marque una sola respuesta con una (x) en cada una de la siguientes preguntas:

Características de la vivienda	puntajes finales
1 ¿Cuál es el tipo de vivienda?	
Suite de lujo	59
Cuarto(s) en casa de inquilinato	59
Departamento en casa o edificio	59
Casa/Villa	59
Mediagua	40
Rancho	4
Choza/ Covacha/Otro	0
2 El material predominante de las paredes exteriores de la vivienda es de:	
Hormigón	59
Ladrillo o bloque	55
Adobe/ Tapia	47
Caña revestida o bahareque/ Madera	17
Caña no revestida/ Otros materiales	0
3 El material predominante del piso de la vivienda es de:	
Duela, parquet, tablón o piso flotante	48
Cerámica, baldosa, vinil o marmetón	46
Ladrillo o cemento	34
Tabla sin tratar	32
Tierra/ Caña/ Otros materiales	0
4 ¿Cuántos cuartos de baño con ducha de uso exclusivo tiene este hogar?	
No tiene cuarto de baño exclusivo con ducha en el hogar	0
Tiene 1 cuarto de baño exclusivo con ducha	12
Tiene 2 cuartos de baño exclusivos con ducha	24
Tiene 3 o más cuartos de baño exclusivos con ducha	32
5 El tipo de servicio higiénico con que cuenta este hogar es:	
No tiene	0
Letrina	15
Con descarga directa al mar, río, lago o quebrada	18
Conectado a pozo ciego	18
Conectado a pozo séptico	22
Conectado a red pública de alcantarillado	38

Según la suma de puntaje final (Umbrales).

identifique a que grupo socioeconómico pertenece su hogar:

**Grupos
socioeconómicos**

A (alto)

B (medio alto)

C+ (medio típico)

C- (medio bajo)

D (bajo)

Umbrales

De 845,1 a 1000 puntos

De 696,1 a 845 puntos

De 535,1 a 696 puntos

De 316,1 a 535 puntos

De 0 a 316 puntos



suma de
puntajes
finales

Anexo 4: Proyección de costos de alimentación

ALIMENTACION AÑO 1													
PERIODO	ENERO	FEBRERO	MARZO	ABRIL	MAYO	JUNIO	JULIO	AGOSTO	SEPTIEMBRE	OCTUBRE	NOVIEMBRE	DICIEMBRE	
CANTIDAD DE PACIENTES	30	33	36	40	44	48	53	58	64	71	78	86	
COSTO DE ALIMENTACION	113,75	113,75	113,75	113,75	113,75	113,75	113,75	113,75	113,75	113,75	113,75	113,75	
COSTO TOTAL	3412,5	3753,8	4129,1	4542,0	4996,2	5495,9	6045,5	6650,0	7315,0	8046,5	8851,1	9736,3	72973,9
ALIMENTACION AÑO 2													
PERIODO	ENERO	FEBRERO	MARZO	ABRIL	MAYO	JUNIO	JULIO	AGOSTO	SEPTIEMBRE	OCTUBRE	NOVIEMBRE	DICIEMBRE	
CANTIDAD DE PACIENTES	64	71	78	85	94	103	114	125	138	138	138	138	
COSTO DE ALIMENTACION	117,16	117,16	117,16	117,16	117,16	117,16	117,16	117,16	117,16	117,16	117,16	117,16	
COSTO TOTAL	7516,3	8267,9	9094,7	10004,2	11004,6	12105,1	13315,6	14647,2	16111,9	16111,9	16111,9	16111,9	150403,2
ALIMENTACION AÑO 3													
PERIODO	ENERO	FEBRERO	MARZO	ABRIL	MAYO	JUNIO	JULIO	AGOSTO	SEPTIEMBRE	OCTUBRE	NOVIEMBRE	DICIEMBRE	
CANTIDAD DE PACIENTES	138	138	138	138	138	138	138	138	138	138	138	138	
COSTO DE ALIMENTACION	120,68	120,68	120,68	120,68	120,68	120,68	120,68	120,68	120,68	120,68	120,68	120,68	
COSTO TOTAL	16595,2	16595,2	16595,2	16595,2	16595,2	16595,2	16595,2	16595,2	16595,2	16595,2	16595,2	16595,2	199142,8
ALIMENTACION AÑO 4													
PERIODO	ENERO	FEBRERO	MARZO	ABRIL	MAYO	JUNIO	JULIO	AGOSTO	SEPTIEMBRE	OCTUBRE	NOVIEMBRE	DICIEMBRE	
CANTIDAD DE PACIENTES	138	138	138	138	138	138	138	138	138	138	138	138	
COSTO DE ALIMENTACION	124,30	124,30	124,30	124,30	124,30	124,30	124,30	124,30	124,30	124,30	124,30	124,30	
COSTO TOTAL	17093,1	17093,1	17093,1	17093,1	17093,1	17093,1	17093,1	17093,1	17093,1	17093,1	17093,1	17093,1	205117,1
ALIMENTACION AÑO 5													
PERIODO	ENERO	FEBRERO	MARZO	ABRIL	MAYO	JUNIO	JULIO	AGOSTO	SEPTIEMBRE	OCTUBRE	NOVIEMBRE	DICIEMBRE	
CANTIDAD DE PACIENTES	138	138	138	138	138	138	138	138	138	138	138	138	
COSTO DE ALIMENTACION	128,03	128,03	128,03	128,03	128,03	128,03	128,03	128,03	128,03	128,03	128,03	128,03	
COSTO TOTAL	17605,9	17605,9	17605,9	17605,9	17605,9	17605,9	17605,9	17605,9	17605,9	17605,9	17605,9	17605,9	211270,6

Anexo 5: Proyección de costos de medicinas

MEDICINAS AÑO 1												
PERIODO	ENERO	FEBRERO	MARZO	ABRIL	MAYO	JUNIO	JULIO	AGOSTO	SEPTIEMBRE	OCTUBRE	NOVIEMBRE	DICIEMBRE
CANTIDAD DE PACIENTES	30	33	36	40	44	48	53	58	64	71	78	86
COSTO DE MEDICIONES	17,00	17,00	17,00	17,00	17,00	17,00	17,00	17,00	17,00	17,00	17,00	17,00
COSTO TOTAL	510,0	561,0	617,1	678,8	746,7	821,4	903,5	993,8	1093,2	1202,6	1322,8	1455,1
												10906,0
MEDICINAS AÑO 2												
PERIODO	ENERO	FEBRERO	MARZO	ABRIL	MAYO	JUNIO	JULIO	AGOSTO	SEPTIEMBRE	OCTUBRE	NOVIEMBRE	DICIEMBRE
CANTIDAD DE PACIENTES	64	71	78	85	94	103	114	125	138	138	138	138
COSTO DE MEDICIONES	17,51	17,51	17,51	17,51	17,51	17,51	17,51	17,51	17,51	17,51	17,51	17,51
COSTO TOTAL	1123,3	1235,6	1359,2	1495,1	1644,6	1809,1	1990,0	2189,0	2407,9	2407,9	2407,9	2407,9
												22477,8
MEDICINAS AÑO 3												
PERIODO	ENERO	FEBRERO	MARZO	ABRIL	MAYO	JUNIO	JULIO	AGOSTO	SEPTIEMBRE	OCTUBRE	NOVIEMBRE	DICIEMBRE
CANTIDAD DE PACIENTES	138	138	138	138	138	138	138	138	138	138	138	138
COSTO DE MEDICIONES	18,04	18,04	18,04	18,04	18,04	18,04	18,04	18,04	18,04	18,04	18,04	18,04
COSTO TOTAL	2480,2	2480,2	2480,2	2480,2	2480,2	2480,2	2480,2	2480,2	2480,2	2480,2	2480,2	2480,2
												29762,0
MEDICINAS AÑO 4												
PERIODO	ENERO	FEBRERO	MARZO	ABRIL	MAYO	JUNIO	JULIO	AGOSTO	SEPTIEMBRE	OCTUBRE	NOVIEMBRE	DICIEMBRE
CANTIDAD DE PACIENTES	138	138	138	138	138	138	138	138	138	138	138	138
COSTO DE MEDICIONES	18,58	18,58	18,58	18,58	18,58	18,58	18,58	18,58	18,58	18,58	18,58	18,58
COSTO TOTAL	2554,6	2554,6	2554,6	2554,6	2554,6	2554,6	2554,6	2554,6	2554,6	2554,6	2554,6	2554,6
												30654,9
MEDICINAS AÑO 5												
PERIODO	ENERO	FEBRERO	MARZO	ABRIL	MAYO	JUNIO	JULIO	AGOSTO	SEPTIEMBRE	OCTUBRE	NOVIEMBRE	DICIEMBRE
CANTIDAD DE PACIENTES	138	138	138	138	138	138	138	138	138	138	138	138
COSTO DE MEDICIONES	19,13	19,13	19,13	19,13	19,13	19,13	19,13	19,13	19,13	19,13	19,13	19,13
COSTO TOTAL	2631,2	2631,2	2631,2	2631,2	2631,2	2631,2	2631,2	2631,2	2631,2	2631,2	2631,2	2631,2
												31574,5

Anexo 6: Proyección de costos de insumos terapéuticos

INSUMOS TERAPEUTICOS AÑO 1													
PERIODO	ENERO	FEBRERO	MARZO	ABRIL	MAYO	JUNIO	JULIO	AGOSTO	SEPTIEMBRE	OCTUBRE	NOVIEMBRE	DICIEMBRE	
CANTIDAD DE PACIENTES	30	33	36	40	44	48	53	58	64	71	78	86	
COSTO DE INSUMOS T.	17,00	17,00	17,00	17,00	17,00	17,00	17,00	17,00	17,00	17,00	17,00	17,00	
COSTO TOTAL	510,0	561,0	617,1	678,8	746,7	821,4	903,5	993,8	1093,2	1202,6	1322,8	1455,1	10906,0
INSUMOS TERAPEUTICOS AÑO 2													
PERIODO	ENERO	FEBRERO	MARZO	ABRIL	MAYO	JUNIO	JULIO	AGOSTO	SEPTIEMBRE	OCTUBRE	NOVIEMBRE	DICIEMBRE	
CANTIDAD DE PACIENTES	64	71	78	85	94	103	114	125	138	138	138	138	
COSTO DE INSUMOS T.	17,51	17,51	17,51	17,51	17,51	17,51	17,51	17,51	17,51	17,51	17,51	17,51	
COSTO TOTAL	1123,3	1235,6	1359,2	1495,1	1644,6	1809,1	1990,0	2189,0	2407,9	2407,9	2407,9	2407,9	22477,8
INSUMOS TERAPEUTICOS AÑO 3													
PERIODO	ENERO	FEBRERO	MARZO	ABRIL	MAYO	JUNIO	JULIO	AGOSTO	SEPTIEMBRE	OCTUBRE	NOVIEMBRE	DICIEMBRE	
CANTIDAD DE PACIENTES	138	138	138	138	138	138	138	138	138	138	138	138	
COSTO DE INSUMOS T.	18,04	18,04	18,04	18,04	18,04	18,04	18,04	18,04	18,04	18,04	18,04	18,04	
COSTO TOTAL	2480,2	2480,2	2480,2	2480,2	2480,2	2480,2	2480,2	2480,2	2480,2	2480,2	2480,2	2480,2	29762,0
INSUMOS TERAPEUTICOS AÑO 4													
PERIODO	ENERO	FEBRERO	MARZO	ABRIL	MAYO	JUNIO	JULIO	AGOSTO	SEPTIEMBRE	OCTUBRE	NOVIEMBRE	DICIEMBRE	
CANTIDAD DE PACIENTES	138	138	138	138	138	138	138	138	138	138	138	138	
COSTO DE INSUMOS T.	18,58	18,58	18,58	18,58	18,58	18,58	18,58	18,58	18,58	18,58	18,58	18,58	
COSTO TOTAL	2554,6	2554,6	2554,6	2554,6	2554,6	2554,6	2554,6	2554,6	2554,6	2554,6	2554,6	2554,6	30654,9
INSUMOS TERAPEUTICOS AÑO 5													
PERIODO	ENERO	FEBRERO	MARZO	ABRIL	MAYO	JUNIO	JULIO	AGOSTO	SEPTIEMBRE	OCTUBRE	NOVIEMBRE	DICIEMBRE	
CANTIDAD DE PACIENTES	138	138	138	138	138	138	138	138	138	138	138	138	
COSTO DE INSUMOS T.	19,13	19,13	19,13	19,13	19,13	19,13	19,13	19,13	19,13	19,13	19,13	19,13	
COSTO TOTAL	2631,2	2631,2	2631,2	2631,2	2631,2	2631,2	2631,2	2631,2	2631,2	2631,2	2631,2	2631,2	31574,5

Anexo 7: Proyección de costos de mano de obra primer año

Personal	Cantidad	Sueldo y Salarios Mensuales	Total Sueldo y Salarios Mensuales	Sueldo y Salarios Anuales	Beneficios de Ley				
					Fondo de Reserva 8,33%	Aporte Patronal 11,15%	Decimo tercero	Decimo Cuarto	Total 1ER AÑO
Director administrativo y financiero	1	\$ 1.201,50	\$ 1.201,50	\$ 14.418,00	\$ -	\$ 1.607,61	\$ 1.101,38	\$ 214,67	\$ 17.341,65
Coordinador de marketing y relaciones publicas	0	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -
Coodinador de logistica y seguridad	0	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -
Director terapeutico (Psiquiatra)	1	\$ 964,50	\$ 964,50	\$ 11.574,00	\$ -	\$ 1.290,50	\$ 884,13	\$ 214,67	\$ 13.963,29
Coordinador de salud y rehabilitacion (Doctor)	1	\$ 927,50	\$ 927,50	\$ 11.130,00	\$ -	\$ 1.241,00	\$ 850,21	\$ 214,67	\$ 13.435,87
Coordinador de gestion social	1	\$ 927,50	\$ 927,50	\$ 11.130,00	\$ -	\$ 1.241,00	\$ 850,21	\$ 214,67	\$ 13.435,87
Enfermeros	1	\$ 653,50	\$ 653,50	\$ 7.842,00	\$ -	\$ 874,38	\$ 599,04	\$ 214,67	\$ 9.530,09
Psicologo	1	\$ 927,50	\$ 927,50	\$ 11.130,00	\$ -	\$ 1.241,00	\$ 850,21	\$ 214,67	\$ 13.435,87
Terapista vivencial	3	\$ 653,50	\$ 1.960,50	\$ 23.526,00	\$ -	\$ 2.623,15	\$ 1.797,13	\$ 644,00	\$ 28.590,27
Entrenador	1	\$ 585,00	\$ 585,00	\$ 7.020,00	\$ -	\$ 782,73	\$ 536,25	\$ 214,67	\$ 8.553,65
Guardia de seguridad	2	\$ 557,60	\$ 1.115,20	\$ 13.382,40	\$ -	\$ 1.492,14	\$ 1.022,27	\$ 429,33	\$ 16.326,14
Cocinero	1	\$ 557,60	\$ 557,60	\$ 6.691,20	\$ -	\$ 746,07	\$ 511,13	\$ 214,67	\$ 8.163,07
Secretaria	1	\$ 585,00	\$ 585,00	\$ 7.020,00	\$ -	\$ 782,73	\$ 536,25	\$ 214,67	\$ 8.553,65
TOTAL			\$ 10.405,30	\$ 124.863,60	\$ -	\$ 13.922,29	\$ 9.538,19	\$ 3.005,33	\$ 151.329,42

Anexo 8: Proyección costo de mano de obra primer tercer año

Personal	Cantidad	Sueldo y Salarios Mensuales	Total Sueldo y Salarios Mensuales	Sueldo y Salarios Anuales	Beneficios de Ley				
					Fondo de Reserva 8,33%	Aporte Patronal 11,15%	Decimo tercero	Decimo Cuarto	Total 3ER AÑO
Director administrativo y financiero	1	\$ 1.401,43	\$ 1.401,43	\$ 16.817,16	\$ 1.400,87	\$ 1.875,11	\$ 1.401,43	\$ 398,87	\$ 21.893,44
Coordinador de marketing y relaciones publicas	1	\$ 1.081,84	\$ 1.081,84	\$ 12.982,03	\$ -	\$ 1.447,50	\$ 991,68	\$ 232,67	\$ 15.653,89
Coodinador de logistica y seguridad	1	\$ 1.081,84	\$ 1.081,84	\$ 6.491,02	\$ 540,70	\$ 723,75	\$ 1.081,84	\$ 398,87	\$ 9.236,17
Director terapeutico (Psiquiatra)	1	\$ 1.124,99	\$ 1.124,99	\$ 13.499,91	\$ 1.124,54	\$ 1.505,24	\$ 1.124,99	\$ 398,87	\$ 17.653,56
Coordinador de salud y rehabilitacion (Doctor)	1	\$ 1.081,84	\$ 1.081,84	\$ 12.982,03	\$ 1.081,40	\$ 1.447,50	\$ 1.081,84	\$ 398,87	\$ 16.991,64
Coordinador de gestion social	1	\$ 1.081,84	\$ 1.081,84	\$ 12.982,03	\$ 1.081,40	\$ 1.447,50	\$ 1.081,84	\$ 398,87	\$ 16.991,64
Enfermeros	1	\$ 762,24	\$ 762,24	\$ 9.146,91	\$ 761,94	\$ 1.019,88	\$ 762,24	\$ 398,87	\$ 12.089,84
Enfermeros	1	\$ 762,24	\$ 762,24	\$ 9.146,91	\$ -	\$ 1.019,88	\$ 698,72	\$ 232,67	\$ 11.098,19
Psicologo	1	\$ 1.081,84	\$ 1.081,84	\$ 12.982,03	\$ 1.081,40	\$ 1.447,50	\$ 1.081,84	\$ 398,87	\$ 16.991,64
Psicologo	1	\$ 1.081,84	\$ 1.081,84	\$ 12.982,03	\$ -	\$ 1.447,50	\$ 991,68	\$ 232,67	\$ 15.653,89
Terapista vivencial	3	\$ 762,24	\$ 2.286,73	\$ 27.440,73	\$ 2.285,81	\$ 3.059,64	\$ 2.286,73	\$ 1.196,61	\$ 36.269,52
Terapista vivencial	3	\$ 762,24	\$ 2.286,73	\$ 27.440,73	\$ -	\$ 3.059,64	\$ 2.096,17	\$ 698,02	\$ 33.294,56
Entrenador	1	\$ 682,34	\$ 682,34	\$ 8.188,13	\$ 682,07	\$ 912,98	\$ 682,34	\$ 398,87	\$ 10.864,39
Entrenador	1	\$ 682,34	\$ 682,34	\$ 8.188,13	\$ -	\$ 912,98	\$ 625,48	\$ 232,67	\$ 9.959,26
Guardia de seguridad	2	\$ 650,38	\$ 1.300,77	\$ 15.609,23	\$ 1.300,25	\$ 1.740,43	\$ 1.300,77	\$ 797,74	\$ 20.748,42
Cocinero	1	\$ 650,38	\$ 650,38	\$ 7.804,62	\$ 650,12	\$ 870,21	\$ 650,38	\$ 398,87	\$ 10.374,21
Secretaria	1	\$ 682,34	\$ 682,34	\$ 8.188,13	\$ 682,07	\$ 912,98	\$ 682,34	\$ 398,87	\$ 10.864,39
TOTAL			\$ 19.113,56	\$ 222.871,75	\$ 12.672,59	\$ 24.850,20	\$ 18.622,31	\$ 7.611,79	\$ 286.628,64

Anexo 9: Proyección costo de mano de obra quinto año

Personal	Cantidad	Sueldo y Salarios Mensuales	Total Sueldo y Salarios Mensuales	Sueldo y Salarios Anuales	Beneficios de Ley				
					Fondo de Reserva 8,33%	Aporte Patronal 11,15%	Decimo tercero	Decimo Cuarto	Total 5TO AÑO
Director administrativo y financiero	1	\$ 1.634,63	\$ 1.634,63	\$ 19.615,53	\$ 1.633,97	\$ 2.187,13	\$ 1.634,63	\$ 432,33	\$ 25.503,59
Coordinador de marketing y relaciones publicas	1	\$ 1.261,85	\$ 1.261,85	\$ 15.142,24	\$ 1.261,35	\$ 1.688,36	\$ 1.261,85	\$ 432,33	\$ 19.786,14
Coodinador de logistica y seguridad	1	\$ 1.261,85	\$ 1.261,85	\$ 7.571,12	\$ 630,67	\$ 844,18	\$ 1.261,85	\$ 432,33	\$ 10.740,16
Director terapeutico (Psiquiatra)	1	\$ 1.312,19	\$ 1.312,19	\$ 15.746,30	\$ 1.311,67	\$ 1.755,71	\$ 1.312,19	\$ 432,33	\$ 20.558,20
Coordinador de salud y rehabilitacion (Doctor)	1	\$ 1.261,85	\$ 1.261,85	\$ 15.142,24	\$ 1.261,35	\$ 1.688,36	\$ 1.261,85	\$ 432,33	\$ 19.786,14
Coordinador de gestion social	1	\$ 1.261,85	\$ 1.261,85	\$ 15.142,24	\$ 1.261,35	\$ 1.688,36	\$ 1.261,85	\$ 432,33	\$ 19.786,14
Enfermeros	2	\$ 889,08	\$ 1.778,16	\$ 21.337,91	\$ 1.777,45	\$ 2.379,18	\$ 1.778,16	\$ 864,66	\$ 28.137,36
Psicologo	2	\$ 1.261,85	\$ 2.523,71	\$ 30.284,48	\$ 2.522,70	\$ 3.376,72	\$ 2.523,71	\$ 864,66	\$ 39.572,27
Terapista vivencial	6	\$ 889,08	\$ 5.334,48	\$ 64.013,73	\$ 5.332,34	\$ 7.137,53	\$ 5.334,48	\$ 2.593,99	\$ 84.412,07
Entrenador	2	\$ 795,89	\$ 1.591,77	\$ 19.101,26	\$ 1.591,14	\$ 2.129,79	\$ 1.591,77	\$ 864,66	\$ 25.278,63
Guardia de seguridad	2	\$ 758,61	\$ 1.517,22	\$ 18.206,61	\$ 1.516,61	\$ 2.030,04	\$ 1.517,22	\$ 864,66	\$ 24.135,14
Cocinero	1	\$ 758,61	\$ 758,61	\$ 9.103,30	\$ 758,31	\$ 1.015,02	\$ 758,61	\$ 432,33	\$ 12.067,57
Secretaria	1	\$ 795,89	\$ 795,89	\$ 9.550,63	\$ 795,57	\$ 1.064,90	\$ 795,89	\$ 432,33	\$ 12.639,31
TOTAL			\$ 22.294,06	\$ 259.957,60	\$ 21.654,47	\$ 28.985,27	\$ 22.294,06	\$ 9.511,31	\$ 342.402,72

Anexo 10: Proyección de gastos de arriendo

ARRIENDO 1ER AÑO		
DESCRIPCIÓN	VALOR MESUAL	VALOR ANUAL
Arriendo	\$ 3.400	\$ 40.800,00
TOTAL	\$ 3.400,00	\$ 40.800,00
Elaborado por: Carlos Romero		
ARRIENDO 2DO AÑO		
DESCRIPCIÓN	VALOR MESUAL	VALOR ANUAL
Arriendo	\$ 3.502	\$ 42.024,00
TOTAL	\$ 3.502,00	\$ 42.024,00
Elaborado por: Carlos Romero		
ARRIENDO 3ER AÑO		
DESCRIPCIÓN	VALOR MESUAL	VALOR ANUAL
Arriendo	\$ 3.677	\$ 44.125,20
TOTAL	\$ 3.677,10	\$ 44.125,20
Elaborado por: Carlos Romero		
ARRIENDO 4TO AÑO		
DESCRIPCIÓN	VALOR MESUAL	VALOR ANUAL
Arriendo	\$ 3.861	\$ 46.331,46
TOTAL	\$ 3.860,96	\$ 46.331,46
Elaborado por: Carlos Romero		
ARRIENDO 5TO AÑO		
DESCRIPCIÓN	VALOR MESUAL	VALOR ANUAL
Arriendo	\$ 4.054	\$ 48.648,03
TOTAL	\$ 4.054,00	\$ 48.648,03
Elaborado por: Carlos Romero		

Anexo 11: Proyección de gastos de suministros de oficina

SUMINISTROS DE OFICINA				
1ER AÑO	2DO AÑO	3ER AÑO	4TO AÑO	5TO AÑO
\$ 840,60	\$ 865,82	\$ 891,79	\$ 918,55	\$ 946,10

Anexo 12: proyección de gastos de servicios básicos

Detalle	Promedio consumo mensual	Consumo anual: 1er año
Servicio de luz	\$ 137,80	\$ 1.653,60
Servicio de agua	\$ 63,60	\$ 763,20
Servicio de internet y Teléfono	\$ 120,00	\$ 1.440,00
TOTAL	\$ 321,40	\$ 3.856,80

Detalle	Promedio consumo mensual	Consumo anual: 2do año
Servicio de luz	\$ 278,20	\$ 3.338,40
Servicio de agua	\$ 128,40	\$ 1.540,80
Servicio de internet y Teléfono	\$ 123,60	\$ 1.483,20
TOTAL	\$ 530,20	\$ 6.362,40

Detalle	Promedio consumo mensual	Consumo anual: 3er año
Servicio de luz	\$ 369,56	\$ 4.434,77
Servicio de agua	\$ 170,57	\$ 2.046,82
Servicio de internet y Teléfono	\$ 127,31	\$ 1.527,70
TOTAL	\$ 667,44	\$ 8.009,28

Detalle	Promedio consumo mensual	Consumo anual: 4to año
Servicio de luz	\$ 380,65	\$ 4.567,81
Servicio de agua	\$ 175,69	\$ 2.108,22
Servicio de internet y Teléfono	\$ 131,13	\$ 1.573,53
TOTAL	\$ 687,46	\$ 8.249,56

Detalle	Promedio consumo mensual	Consumo anual: 5to año
Servicio de luz	\$ 392,07	\$ 4.704,85
Servicio de agua	\$ 180,96	\$ 2.171,47
Servicio de internet y Teléfono	\$ 135,06	\$ 1.620,73
TOTAL	\$ 708,09	\$ 8.497,05

Elaborado por: Carlos Romero